

Heilmann Teknik ApS

Esthersvej 22, st. th.
2900 Hellerup

CVR-nr. 36 41 48 39

Årsrapport for 2016/17

(2. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 30. august 2017

Jacob Heilmann Rasmussen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 for Heilmann Teknik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 29. august 2017

Direktion

Jacob Heilmann Rasmussen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Heilmann Teknik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Heilmann Teknik ApS for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 29. august 2017

CVR-nr. 33 25 68 76

 Crowe Horwath.

Lasse Nørgård
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Heilmann Teknik ApS
Esthersvej 22, st. th.
2900 Hellerup

CVR-nr.: 36 41 48 39
Regnskabsperiode: 1. april - 31. marts
Stiftet: 24. oktober 2014
Hjemsted: København

Direktion

Jacob Heilmann Rasmussen, direktør

Revisor

Crowe Horwath
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
Rygårds Allé 104
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er teknisk service og konsulentering, handel med el-mtb cykler, samt anden handels-, produktions- og investeringsvirksomhed efter direktionens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 105.524, og selskabets balance pr. 31. marts 2017 udviser en egenkapital på kr. 168.398.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Heilmann Teknik ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse
1. april 2016 - 31. marts 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		139.677	91
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>-6</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		139.677	85
Finansielle omkostninger	2	<u>-3.419</u>	<u>-1</u>
Resultat før skat		136.258	84
Skat af årets resultat	3	<u>-30.734</u>	<u>-21</u>
Årets resultat		<u>105.524</u>	<u>63</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		51.700	51
Overført resultat		<u>53.824</u>	<u>12</u>
		<u>105.524</u>	<u>63</u>

Balance pr. 31. marts 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>40.000</u>	<u>0</u>
Varebeholdninger		<u>40.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.250	42
Andre tilgodehavender		<u>2.296</u>	<u>5</u>
Tilgodehavender		<u>7.546</u>	<u>47</u>
Likvide beholdninger		<u>167.384</u>	<u>93</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>214.930</u>	<u>140</u>
Aktiver i alt		<u><u>214.930</u></u>	<u><u>140</u></u>

Balance pr. 31. marts 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50
Overført resultat		66.698	12
Foreslået udbytte for regnskabsåret		51.700	51
Egenkapital	4	<u>168.398</u>	<u>113</u>
Selskabsskat		31.779	22
Anden gæld		14.753	5
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>46.532</u>	<u>27</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>46.532</u>	<u>27</u>
Passiver i alt		<u><u>214.930</u></u>	<u><u>140</u></u>

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>		
	kr.	t.kr.		
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	<u>0</u>	<u>6</u>		
	<u>0</u>	<u>6</u>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>		
2 Finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	<u>3.419</u>	<u>1</u>		
	<u>3.419</u>	<u>1</u>		
3 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	<u>30.734</u>	<u>21</u>		
	<u>30.734</u>	<u>21</u>		
4 Egenkapital				
	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabs- året</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. april 2016	50.000	12.874	50.600	113.474
Betalt ordinært udbytte	0	0	-50.600	-50.600
Årets resultat	<u>0</u>	<u>53.824</u>	<u>51.700</u>	<u>105.524</u>
Egenkapital 31. marts 2017	<u>50.000</u>	<u>66.698</u>	<u>51.700</u>	<u>168.398</u>