

Halborg Montage ApS

Gadekærsvej 1
3330 Gørløse

CVR.nr.: 36 53 78 25

ÅRSRAPPORT 2015

Regnskabsperiode: 10/2 2015 - 31/12 2015

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
31. maj 2016

Christian Halborg Thomsen
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

| | <u>SIDE</u> |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3. |
| Ledelsespåtegning | 4. |
| Selskabets hovedaktivitet | 5. |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6. |
| Resultatopgørelse 10/2 2015 - 31/12 2015 | 9. |
| Balance pr. 31/12 2015 | 10. |
| Noter | 12. |

Selskabsoplysninger

Selskab

Halborg Montage ApS
Gadekærsvej 1
3330 Gørløse

CVR.nr.: 36 53 78 25

Hjemstedskommune: Hillerød

Telefon: 28 18 75 90
E-mail: christian@kbhlaase.dk

Regnskabsperiode: 10/2 2015 - 31/12 2015

Stiftelsesdato: 10/2 2015

Direktion

Christian Halborg Thomsen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for

Halborg Montage 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. 31/12 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10/2 2015 - 31/12 2015.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gørløse, den 31. maj 2016

Direktion

.....
Christian Halborg Thomsen

Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktivitet

At drive virksomhed med montage, låse og andet sikring samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Ydelser på leasingkontrakter, hvor selskabet ikke har de væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (operationel leasing) indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid. Ydelserne indgår i posten andre eksterne omkostninger.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

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

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 23,5 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

Anvendt regnskabspraksis

værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 10/2 2015 - 31/12 2015

| <u>Note</u> | | <u>2015</u> (11 mdr.) |
|-------------|--|--------------------------|
| | BRUTTORESULTAT | -37.940 |
| 1 | Personaleomkostninger | -207 |
| | DRIFTSRESULTAT | -38.147 |
| | Andre finansielle indtægter | 2 |
| | ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | -38.145 |
| 2 | Skat af årets resultat | 0 |
| | ÅRETS RESULTAT | -38.145 |
| | FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | |
| | Overført resultat | -38.145 |
| | I ALT | -38.145 |

Balance pr. 31/12 2015
Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2015</u> (11 mdr.) |
|--------------------------------|--------------------------|
| Periodeafgrænsningsposter | <u>2.069</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>2.069</u> |
| | |
| Likvide beholdninger | <u>23.584</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | <u>25.653</u> |
| | |
| AKTIVER I ALT | <u>25.653</u> |

Balance pr. 31/12 2015
Passiver

| <u>Note</u> | | <u>2015</u> (11 mdr.) |
|-------------|--|--------------------------|
| 3 | Virksomhedskapital | 50.000 |
| 4 | Overført resultat | <u>-38.145</u> |
| | EGENKAPITAL I ALT | <u>11.855</u> |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 5.000 |
| 2 | Selskabsskat | 0 |
| | Anden gæld | <u>8.798</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>13.798</u> |
| | GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | <u>13.798</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u>25.653</u> |
| 5 | Kapitaltab | |
| 6 | Eventualforpligtelser | |

NOTER

| | 2015 |
|---|-----------------------|
| | (11 mdr.) |
| Note 1 - Personaleomkostninger | |
| Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret | <u>1</u> |
| Gager og lønninger | 0 |
| Pensionsbidrag | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 0 |
| Øvrige personaleomkostninger | <u>207</u> |
| | <u>207</u> |
| Note 2 - Skat | |
| Skat af årets resultat: | |
| Skat af årets skattepligtige indkomst | <u>0</u> |
| | <u>0</u> |
| Skyldig skat for året | |
| Skat af årets skattepligtige indkomst | 0 |
| Betalt ordinær acontoskat | <u>0</u> |
| Restskat | <u>0</u> |
| Skyldig skat for dette år i alt | <u>0</u> |
| Selskabsskatter inkl. tidligere år | |
| Skyldige selskabsskatter i alt | <u>0</u> |
| Note 3 - Selskabskapital | |
| Selskabskapital ved regnskabsårets udløb | <u>50.000</u> |
| Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1. | |
| Note 4 - Overført resultat | |
| Overført resultat primo | 0 |
| Årets resultat | <u>-38.145</u> |
| | <u>-38.145</u> |

NOTER

2015

(11 mdr.)

Note 5 - Kapitaltab

Ledelsen er opmærksom på at over halvdelen af kapital er tabt. Kapitalen forventes reetableret inden for de næste 2 år.

2015 var et opstartsår med deraf følgende opstartsomkostninger.

Note 6 - Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale som løber til og med 28. februar 2019 med en forpligtelse på i alt 99.180 kr.