

HSG Montage ApS

Højholtvej 23
5856 Ryslinge

Årsrapport
22. marts 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/06/2017

Maria Mayland
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

HSG Montage ApS

Højholtvej 23

5856 Ryslinge

Telefonnummer: 42307916

e-mailadresse: kontor@hsgmontage.dk

CVR-nr: 37560324

Regnskabsår: 22/03/2016 - 31/12/2016

Revisor

KORSGAARD REVISION A/S

Algade 2

5750 Ringe

DK Danmark

CVR-nr: 13835640

P-enhed: 1000633584

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 22. marts - 31. december 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 22. marts - 31. december 2016.

Det er endvidere ledelsens opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ryslinge, den 31/05/2017

Direktion

Nikolai Julius Mayland

Bestyrelse

Michael Hyldgaard Andersen

Henrik Sloth Gyldenhegn

Nikolai Julius Mayland

Maria Mayland

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i HSG Montage ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HSG Montage ApS for regnskabsåret 22. marts - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 Deres 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, De 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.

Ringe, 31/05/2017

Anders Korsgaard
Registreret revisor
KORSGAARD REVISION A/S
CVR: 13835640

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet består i at drive servicevirksomhed indenfor industrien, herunder fremstilling og reparation af maskiner og lignende. Det er selskabets første regnskabsår.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat er opgjort til et overskud på tkr. 209. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på tkr. 1.093 og en positiv egenkapital på tkr. 280.

Årets resultat er tilfredsstillende.

Der forventes en fortsat positiv udvikling for selskabet i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for 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 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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætningen, direkte omkostninger til materialeforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt gebyrer m.v.

Skat af årets resultat

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.

Leje- og leasingforhold

Finansielt leasede aktiver indregnes ikke i balancen som henholdsvis et leasingaktiv og en leasinggæld. Leasingafgiften posteres direkte i resultatopgørelsen.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der forventes at udgøre 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år

Anskaffelser med forventet brugsperiode under 1 år udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-princippet, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer samt varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende år.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af bankindeståender.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse 22. mar 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. |
|---|------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 517.921 |
| Personaleomkostninger | 1 | -203.176 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -37.225 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 277.520 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -884 |
| Ordinært resultat før skat | | 276.636 |
| Skat af årets resultat | 2 | -67.774 |
| Årets resultat | | 208.862 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | 208.862 |
| I alt | | 208.862 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. |
|--|------|------------------|
| Goodwill | | 28.571 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | | 28.571 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 119.298 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 119.298 |
| Anlægsaktiver i alt | | 147.869 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 10.000 |
| Varebeholdninger i alt | | 10.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 854.369 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 6.395 |
| Andre tilgodehavender | | 18.000 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 9.060 |
| Tilgodehavender i alt | | 887.824 |
| Likvide beholdninger | | 47.782 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 945.606 |
| Aktiver i alt | | 1.093.475 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. |
|--|------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 50.000 |
| Overført resultat | | 229.645 |
| Egenkapital i alt | | 279.645 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 1.598 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 1.598 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 11.250 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 519.310 |
| Skyldig selskabsskat | | 66.176 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .. | | 91.494 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 2.370 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 121.632 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 812.232 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 812.232 |
| Passiver i alt | | 1.093.475 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2016 kr. |
|---|----------------|
| Løn og gager | 169.594 |
| Pensionsbidrag | 1.988 |
| Andre omkostninger til social sikring | 31.594 |
| | <u>203.176</u> |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | 1 |

2. Skat af årets resultat

| | 2016 kr. |
|-------------------------|---------------|
| Aktuel skat | 66.176 |
| Ændring af udskudt skat | 1.598 |
| | <u>67.774</u> |

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Mayland Holding ApS som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for danske selskabsskatter. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter udgør på balancedagen t.kr. 66.

Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Operationelle leasingforpligtelser

Leje af lokaler udgør årligt 54 t.kr. Aftalen kan fra lejers side opsiges med 3 måneders varsel.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.