

**Holtec Solutions A/S
Mosede Strandvej 51
2670 Greve**

Årsrapport

1. juli 2015 til 30. juni 2016

CVR-nr. 18543907

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26. oktober 2016

Steen Holrits
Dirigent

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæringer	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance, aktiver	10
Balance, passiver	11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13
Andre noteoplysninger	14

Selskab	Holtec Solutions A/S Mosedede Strandvej 51 2670 Greve
	CVR-nr.: 18543907
	Telefon: 36728510
Direktion	Steen Holrits
Bestyrelse	Lise-Lotte Holrits Rasmus Holrits Steen Holrits
Revisor	TimeVision Brøndby Godkendt Revisionsaktieselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Holtec Solutions A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 21. september 2016

Direktionen:

Steen Holrits

Bestyrelsen:

Lise-Lotte Holrits

Rasmus Holrits

Steen Holrits

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Holtec Solutions A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Holtec Solutions A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 21. september 2016

TimeVision Brøndby

Godkendt Revisionsaktieselskab

Troels Vibe Carlsen
Registreret revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer korrigeret for ændring i lagre af råvarer, samt varer under fremstilling og færdigvarer.

Andre eksterne omkostninger omfatter produktions-, salgs- og distributionsomkostninger, samt administrationsomkostninger.

Endvidere indgår følgende poster i bruttofortjenesten:

Andre driftsindtægter, der omfatter fortjeneste ved salg af anlægsaktiver

Løn, gager og personaleomkostninger.

Omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – 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.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning indenfor koncernen. Virksomheden indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor den indgår i koncernen og frem til det tidspunkt, hvor den udgår af koncernen. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. Kostprisen af et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Mindre anskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Der indgår forventede brugstider som følger:	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år	0-20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

Leasingkontrakter

Ydelser i forbindelse med finansiel- og operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under "Andre noteoplysninger".

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

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

Periodeafgrænsningsposter under aktiver

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealiseringsværdi.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

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 skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den 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 nettoskatteaktiver 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 %.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016		
Bruttofortjeneste	3.912.737	3.538.073
1 Løn, gager og personaleomkostninger	-2.720.734	-2.963.678
Afskrivninger, anlægsaktiver	-75.700	-183.882
Resultat før finansielle poster	1.116.303	390.513
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v.	1.112	11.918
Andre finansielle indtægter	2.672	5.435
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-22.328	-55.778
2 Andre finansielle omkostninger	-17.117	-2.513
Resultat før skat	1.080.642	349.575
Skat af årets resultat	-242.744	-86.108
Årets resultat	837.898	263.467
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	837.898	263.467
Forslag til resultatdisponering i alt	837.898	263.467

Balance

REVISION OG SKAT

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Aktiver pr. 30. juni 2016		
Produktionsanlæg og maskiner	41.858	99.139
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.667	32.085
Materielle anlægsaktiver i alt	55.525	131.224
Deposita	168.822	159.135
Finansielle anlægsaktiver i alt	168.822	159.135
Anlægsaktiver i alt	224.347	290.359
Varebeholdning	1.911.372	1.651.074
Varebeholdninger i alt	1.911.372	1.651.074
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.128.394	1.525.091
Udskudte skatteaktiver	61.802	62.480
Periodeafgrænsningsposter	26.461	19.593
Tilgodehavender i alt	1.216.657	1.607.164
Andre værdipapirer og kapitalandele	18.720	27.580
Værdipapirer og kapitalandele i alt	18.720	27.580
Likvide beholdninger	616.445	1.412.649
Omsætningsaktiver i alt	3.763.194	4.698.467
Aktiver i alt	3.987.541	4.988.826

Balance

REVISION OG SKAT

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Passiver pr. 30. juni 2016		
3 Virksomhedskapital	500.000	500.000
Forslag til udbytte	837.898	263.467
Overført resultat	0	0
Egenkapital i alt	1.337.898	763.467
Andre hensættelser	100.000	100.000
Hensatte forpligtelser i alt	100.000	100.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	354.571	353.197
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.145.421	2.851.369
Selskabsskat	336.206	94.385
Anden gæld	713.445	826.408
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.549.643	4.125.359
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	2.649.643	4.225.359
Passiver i alt	3.987.541	4.988.826

2015/16
DKK2014/15
DKK

Egenkapitalændringer

Egenkapital primo	500.000	500.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	837.898	263.467
Egenkapital i alt	1.337.898	763.467

Specifikation af egenkapitalen

Virksomhedskapital, primo	500.000	500.000
Virksomhedskapital i alt	500.000	500.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	837.898	263.467
Udbytte i alt	837.898	263.467
Egenkapital i alt	1.337.898	763.467

1 Løn, gager og personaleomkostninger

Løn, gager og personaleomkostninger	2.378.860	2.591.416
Pensioner	204.000	196.000
Andre omkostninger til social sikring	137.874	176.262
Løn, gager og personaleomkostninger i alt	2.720.734	2.963.678

2 Andre finansielle omkostninger

Kurstab på værdipapirer m.v.	8.860	0
Renter, kreditorer	0	1.614
Rentetillæg, selskabsskat	8.257	899
Andre finansielle omkostninger i alt	17.117	2.513

3 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	500.000	500.000
Virksomhedskapital i alt	500.000	500.000

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier á DKK 1.000 eller multipla heraf, fordelt med A-aktier DKK 50.000 og B-aktier DKK 450.000.

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at drive forhandling og servicering af øl-, vand- og spiritusanlæg.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Eventualforpligtelser vedrørende tilknyttede virksomheder

Virksomheden har eventualforpligtelser relateret til tilknyttede virksomheder i form hæftelser for skatter mv. i de selskaber som virksomheden indgår i et sambeskatningsforhold med. Disse hæftelser er ikke indregnet i balancen.

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leasingforpligtelser med en restløbetid på 27 måneder. Den samlede forpligtelse udgør DKK 273.000, hvoraf DKK 77.000 forfalder inden for de næste 12 måneder.