

Holm og Halby A/S

Vallensbækvej 33-35

2605 Brøndby

Årsrapport for perioden 1. april - 31. december 2016

**Nærværende regnskab er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling.**

den 16-3-2017



(dirigent)

CVR-nr. 19 13 77 08

Årsrapporten indeholder 20 sider

Indhold

Påtegninger

Ledespåtegning 3

Den uafhængige revisors erklæringer 4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 7

Beretning 8

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. december 2016

Resultatopgørelse 9

Balance 10

Noter 13

Påtegninger

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. december 2016 for Holm og Halby A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

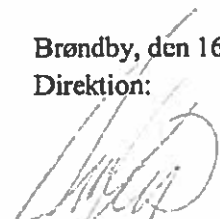
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Brøndby, den 16. marts 2017.

Direktion:



Morten Dyrner

Bestyrelse:



Peter Simonsbacka
Formand



Morten Dyrner



Heinrich Preben Biehl

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Holm & Halby A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holm og Halby for regnskabsåret 1. april 2016 – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Holm & Halby A/S

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover

- identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.

- tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.

- tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning Til kapitalejerne i Holm & Halby A/S

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

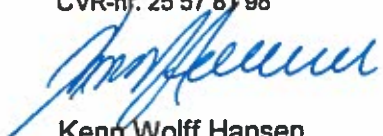
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 16. marts 2017

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98



Kenn Wolff Hansen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Holm og Halby A/S
Vallensbækvej 35
2605 Brøndby

Telefon: 43 26 94 00
Telefax: 43 26 94 10
Hjemmeside: www.holm-halby.dk
E-mail: info@holm-halby.dk

CVR-nr.: 19 13 77 08
Stiftet: 15. april 1988
Hjemsted: Brøndby
Regnskabsår: 1. april - 31. december

Bestyrelse: Peter Simonsbacka (Formand)
Morten Dyrner
Heinrich Biehl

Direktion: Morten Dyrner

Revision: KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af salg af laboratorieudstyr og service-ydelser til danske laboratorier. Produkterne kommer fra førende danske og udenlandske producenter og er primært kapitalvarer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I den forløbende periode har selskabet realiseret en bruttofortjeneste på 27.304 tkr. Periodens resultat blev et overskud efter skat på 2.808 tkr.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Selskabet balance udviser en samlet aktivmasse på 48.382 tkr. og en egenkapital på 8.986 tkr. pr. 31. december 2016.

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet hændelser efter årsregnskabs udløb af væsentlig betydning for selskabets økonomiske stilling.

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. december 2016

Resultatopgørelse

kr.	Note	2016 (9 mdr)	2015/16
Bruttofortjeneste		27.304.432	31.963.980
Personaleomkostninger	2	-22.664.781	-26.878.099
Afskrivninger		<u>-897.343</u>	<u>-1.504.971</u>
Resultat af primær drift		<u>3.742.308</u>	<u>3.580.910</u>
Finansielle indtægter	3	46.428	179.845
Finansielle omkostninger	4	<u>-175.828</u>	<u>-275.300</u>
Resultat før skat		<u>3.612.908</u>	<u>3.485.455</u>
Skat af årets resultat	5	<u>-804.821</u>	<u>-831.607</u>
Årets resultat		<u><u>2.808.087</u></u>	<u><u>2.653.848</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		2.800.000	4.500.000
Overført resultat		<u>8.087</u>	<u>-1.846.152</u>
		<u><u>2.808.087</u></u>	<u><u>2.653.848</u></u>

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. december 2016

Balance

kr.	Note	31. december 2016	31. marts 2016
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Software	6	586.678	737.853
		<u>586.678</u>	<u>737.853</u>
Materielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler	7	1.835.597	2.130.833
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		846.017	1.026.035
		<u>2.681.614</u>	<u>3.156.868</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.268.292</u>	<u>3.894.721</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		5.336.238	9.367.206
		<u>5.336.238</u>	<u>9.367.206</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg		38.067.866	10.544.405
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		82.638	84.125
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		394.078	0
Deposita		799.970	785.002
Andre tilgodehavender		72.099	54.608
Periodeafgrænsningsposter		297.072	301.765
		<u>39.713.723</u>	<u>11.769.905</u>
Likvide beholdninger		<u>63.852</u>	<u>5.731.237</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>45.113.813</u>	<u>26.868.348</u>
AKTIVER I ALT		<u>48.382.105</u>	<u>30.763.069</u>

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. december 2016

Balance

kr.	Note	<u>31. december 2016</u>	<u>31. marts 2016</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Aktiekapital	8	4.000.000	4.000.000
Overført resultat		2.185.664	2.177.577
Foreslået udbytte		<u>2.800.000</u>	<u>4.500.000</u>
Egenkapital i alt		<u><u>8.985.664</u></u>	<u><u>10.677.577</u></u>
Hensatte forpligtigelser			
Udskudt skat	9	<u>136.703</u>	<u>73.723</u>
Hensatte forpligtigelser i alt		<u><u>136.703</u></u>	<u><u>73.723</u></u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.405.582	4.434.182
Gæld til tilknyttede virksomheder	10	12.727.241	7.752.261
Forudfaktureret til kunder		4.055.917	1.961.243
Gæld til kreditinstitut		684.028	0
Anden gæld		<u>9.386.970</u>	<u>5.864.084</u>
		<u><u>39.259.738</u></u>	<u><u>20.011.770</u></u>
Gældsforpligtelser i alt		<u><u>39.259.738</u></u>	<u><u>20.011.770</u></u>
PASSIVER I ALT		<u><u>48.382.105</u></u>	<u><u>30.763.069</u></u>
Eventualposter m.v.	11		
Nærtstående parter	12		

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. december 2016

Egenkapitalopgørelse

Bevægelserne i egenkapitalen specificeres således:

	Aktiekapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. april 2016	4.000.000	2.177.577	4.500.000	10.677.577
Udbetalt udbytte			-4.500.000	-4.500.000
Tilbageført udbytte				0
Overført af årets resultat, jf. resultatdisponering	0	8.087	2.800.000	2.808.087
Egenkapital 31. december 2016	4.000.000	2.185.664	2.800.000	8.985.664

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. december 2016

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holm og Halby A/S for 2016 (9 måneder) er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Der er foretaget enkelte tilvalg fra Regnskabsklasse C. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. december 2016

1. Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder salg af varer og tjenesteydelser, der i henhold til faktureringsprincippet indregnes eksklusivt moms, afgifter og med fradrag i resultatopgørelsen i det år, hvor fakturering og levering finder sted med fradrag af tilhørende vareforbrug. Endvidere indgår ekstene omkostninger i regnskabsposten.

Andre driftindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter, af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtigelser.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen, og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordels 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 skattemæssige overskud.

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

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. december 2016

1. Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Software, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider. Afskrivningsperioden udgør 3-5 år.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Indretning af lejede lokaler:	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	3-5 år

Afskrivninger indregnes i en særskilt post i resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. december 2016

1. Anvendt regnskabspraksis

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 salgssum med fradrag af færdiggørelses- omkostninger, og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Egenkapital - udbytte

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under forpligtelser og omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. december 2016

1. Anvendt regnskabspraksis

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt 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 de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser 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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. december 2016

Noter

	<u>2016 (9 mdr)</u>	<u>2015/16</u>
2 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	20.684.002	24.415.666
Pensioner	1.762.160	2.179.622
Andre omkostninger til social sikring	218.619	282.811
	<u>22.664.781</u>	<u>26.878.099</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>44</u>	<u>42</u>
3 Finansielle indtægter		
Valutakursgevinst	0	179.845
Øvrige finansielle indtægter	46.428	0
	<u>46.428</u>	<u>179.845</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	68.458	122.575
Valutakurstab	99.423	151.211
Øvrige finansielle omkostninger	7.947	1.514
	<u>175.828</u>	<u>275.300</u>

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. december 2016

Noter

5 Skat af årets resultat		
tkr.	2016 (9 mdr)	2015/16
Årets aktuelle skat	741.841	882.237
Årets regulering af udskudte skat	62.980	-50.630
	<u>804.821</u>	<u>831.607</u>

6 Immaterielle anlægsaktiver		
	<u>Software</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. april 2016	7.566.901	7.566.901
Tilgang	129.044	129.044
Kostpris 31. december 2016	<u>7.695.945</u>	<u>7.695.945</u>
Ned- og afskrivninger 1. april 2016	6.829.048	6.829.048
Afskrivninger	280.219	280.219
Ned- og afskrivninger 31. december 2016	<u>7.109.267</u>	<u>7.109.267</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>586.678</u>	<u>586.678</u>

7 Materielle anlægsaktiver			
	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Drifts- materiel og inventar</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. april 2016	5.675.973	5.950.093	11.626.066
Tilgang	62.363	79.507	141.870
Kostpris 31. december 2016	<u>5.738.336</u>	<u>6.029.600</u>	<u>11.767.936</u>
Ned- og afskrivninger 1. april 2016	3.545.140	4.924.058	8.469.198
Afskrivninger	357.599	259.525	617.124
Ned- og afskrivninger 31. december 2016	<u>3.902.739</u>	<u>5.183.583</u>	<u>9.086.322</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>1.835.597</u>	<u>846.017</u>	<u>2.681.614</u>

8 Selskabsoplysninger

Selskabskapitalen består af 4.000 aktier á nominelt 1.000 kr. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Aktiekapitalen er uændret de seneste 5 år.

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. december 2016

Noter

	<u>2016 (9 mdr)</u>	<u>2015/16</u>
9 Udskudt skat		
Udskudt skat vedrører anlægsaktiver		
10 Gæld til tilknyttede virksomheder		
Koncernlån	12.068.458	7.500.000
Gæld vedr. køb af varer og tjenesteydelser	658.783	252.261
	<u>12.727.241</u>	<u>7.752.261</u>

11 Eventualposter m.v

Garanti

Der påhviler Holm og Halby A/S de for branchen kutymemæssige garantier. På grundlag af tidligere erfaringer vedrørende niveauet for reparationer og returvarer er der ikke indregnet hensættelser til forventede garantikrav.

Huslejeforpligtelse

Holm og Halby A/S har et opsigelsesvarsel på lejemålet Vallensbækvej 33-35, Brøndby på 12 måneder og kan tidligst opsiges april 2018. Den samlede huslejeforpligtelse udgør tkr. 3.064 (2015/16 4.814 tkr.)

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en restleasingydelse på 4.151 tkr. (2015/16: 4.322 tkr).

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskat på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

12 Nærtstående parter

Holm og Halby A/S nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Addlife Development AB, Box 3145, 103 62 Stockholm, Sverige.

Ejerforhold

Holm og Halby A/S er et helejet datterselskab af AddLife Development AB med org.nr 556490-8373, som igen er et helejet datterselskab af det børsnoterede selskab AddLife AB (publ) med org.nr 556995-8126