

Holm & Halby A/S

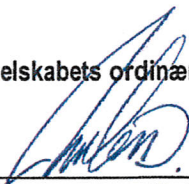
Hjemstedsadresse: Vallensbækvej 35, 2605 Brøndby

CVR-nummer 19 13 77 08

Årsrapport 2019

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. april 2020



Morten Dymer
dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter til årsregnskabet	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2019 for Holm & Halby A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

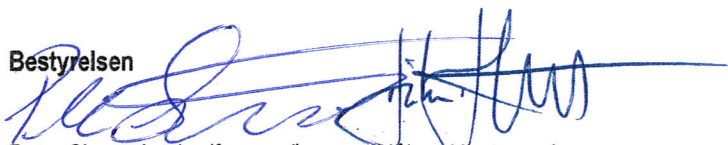
Brøndby, den 3. april 2020

Direktion



Morten Willemoes Dymer

Bestyrelsen



Peter Simonsbacka (formand)

Håkan Hjortsmark



Morten Willemoes Dymer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Holm & Halby A/S:

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holm & Halby A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 selskabet 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 selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincipper om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, 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.

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 revisionshandling 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 selskabets 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 selskabets 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 selskabet 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 blandt andet 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.

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 3. april 2020

KPMG statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR nummer 25 57 81 98



Kenn Wolff Hansen
statsautoriseret revisor
mne30154

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holm & Halby A/S Vallensbækvej 35 2605 Brøndby Hjemstedskommune: Brøndby
Hjemmeside E-mail	www.holm-halby.dk info@holm-halby.dk
Bestyrelsen	Peter Simonsbacka (formand) Håkan Hjortsmark Morten Willemoes Dymer
Direktion	Morten Willemoes Dymer
Revision	KPMG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dampfærgevej 28 2100 København Ø
Stiftelsesdato	15. april 1988
Regnskabsår	1. januar - 31. december

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg af laboratorieudstyr og serviceydelser til danske laboratorier. Produkterne kommer fra førende danske og udenlandske producenter og primært kapitalvarer.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I den forløbende periode har selskabet realiseret en bruttofortjeneste på 39.845 tkr. Periodens resultat blev et overskud efter skat på 3.796 tkr.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Selskabet balance udviser en samlet aktivmasse på 42.899 tkr. og en egenkapital på 13.899 tkr. pr. 31. december 2019.

Med regnskabsmæssig virkning fra 1. januar 2019 er Laboren ApS fusioneret med selskabet. Sammenlægningen er gennemført ved anvendelse af "book-value"-metoden. Den regnskabsmæssige værdi af de indskudte nettoaktiver pr. 1. januar 2019, som udgør tkr. 1.183 er indregnet direkte på egenkapitalen.

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets udløb

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

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Holm & Halby A/S for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Med regnskabsmæssig virkning fra 1. januar 2019 er Laboren ApS fusioneret med selskabet. Sammenlægningen er gennemført ved anvendelse af "book-value"-metoden. Den regnskabsmæssige værdi af de indskudte nettoaktiver pr. 1. januar 2019, som udgør t.kr. 1.183 er indregnet direkte på egenkapitalen.

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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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

Regnskabspraksis

Koncerninterne virksomhedssammenslutninger

Ved virksomhedssammenslutninger som køb og salg af kapitalandele, fusioner, spaltninger, tilførsel af aktiver og aktieombytninger mv. mellem virksomheder under modervirksomhedens kontrol anvendes book-value-metoden.

Sammenlægningen anses som gennemført fra om med den tidligste regnskabsperiode, der indgår i årsrapporten, dog ikke tidligere end det tidspunkt, hvor virksomhederne blev underlagt fælles kontrol, uden tilpasning af sammenligningstal.

Forskelle mellem det aftalte vederlag og den erhvervede virksomheds regnskabsmæssige værdi indregnes på egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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 der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, leasingomkostninger mv..

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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

Regnskabspraksis

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.

Triolab A/S som fungerer som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskud- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Software, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den vurderede økonomiske brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid. 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 og 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 tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider samt forventede scrapværdier:

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.

Regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle 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 forbundne aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Regnskabspraksis

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet som øvrige danske koncernvirksomheder. Selskabsskat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 netto-realiseringsværdi.

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle 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.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2019 - 31. december 2019

Note	2019	2018
Bruttofortjeneste	39.844.790	36.989.225
1 Personaleomkostninger	33.953.415	31.965.481
2 Afskrivninger	807.621	911.322
Resultat af primær drift	5.083.754	4.112.422
3 Finansielle indtægter	13.054	335.850
4 Finansielle omkostninger	204.086	123.261
Resultat før skat	4.892.722	4.325.011
5 Skat af årets resultat	1.096.322	962.270
Årets resultat	3.796.400	3.362.741
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	3.500.000	4.500.000
Overført til overført resultat	296.400	-1.137.259
Disponeret	3.796.400	3.362.741

Balance 31. december 2019

Aktiver

Note	2019	2018
Software	3.912.490	1.155.194
6 Immaterielle anlægsaktiver	3.912.490	1.155.194
Indretning af lejede lokaler	758.164	1.007.282
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	496.319	590.639
Materielle aktiver under udførelse	41.163	41.163
7 Materielle anlægsaktiver	1.295.646	1.639.084
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, langfristede	0	0
Deposita	841.787	841.787
Finansielle anlægsaktiver	841.787	841.787
Anlægsaktiver	6.049.923	3.636.065
Færdigvarer og handelsvarer	8.321.818	6.822.046
Varebeholdninger	8.321.818	6.822.046
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	27.706.724	23.229.115
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	115.102	302.537
Tilgodehavende selskabsskat	0	197.958
Andre tilgodehavender	3.959	0
Periodeafgrænsningsposter	557.199	1.731.844
Tilgodehavender	28.382.984	25.461.454
Likvide beholdninger	144.279	5.509.229
Omsætningsaktiver	36.849.081	37.792.729
Aktiver i alt	42.899.004	41.428.794

Balance 31. december 2019
Passiver

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Virksomhedskapital	4.125.000	4.000.000
Overført resultat	6.274.105	4.919.433
Foreslået udbytte	3.500.000	4.500.000
8 Egenkapital	13.899.105	13.419.433
Hensættelser til udskudt skat	874.959	290.636
Hensatte forpligtelser	874.959	290.636
9 Anden langfristet rentebærende gæld	1.191.227	0
Langfristet gæld	1.191.227	0
Bankgæld	1.065.879	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.403.998	1.962.078
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.496.941	10.351.900
Gæld til tilknyttede virksomheder	7.173.081	7.052.804
Skyldig selskabsskat	42.481	0
Anden gæld	8.751.333	8.351.943
Kortfristet gæld	26.933.713	27.718.725
Gæld i alt	28.124.940	27.718.725
Passiver i alt	42.899.004	41.428.794
10 Eventualforpligtelser		
11 Nærtstående parter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>Total</u>
Egenkapital 1. januar 2019	4.000.000	4.919.433	4.500.000	13.419.433
Tilgang ved fusion	125.000	1.058.272		1.183.272
Udbetalt udbytte			-4.500.000	-4.500.000
Årets resultat	0	296.400	3.500.000	3.796.400
Egenkapital 31. december 2019	4.125.000	6.274.105	3.500.000	13.899.105

Noter til årsregnskabet

	2019	2018
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	30.830.946	28.880.806
Pensioner	2.743.801	2.713.493
Andre omkostninger til social sikring	378.668	371.182
Personaleomkostninger i alt	33.953.415	31.965.481
Gennemsnitligt antal medarbejdere	51	47
2 Afskrivninger		
Immaterielle anlægsaktiver	137.774	135.230
Indretning lejede lokaler	370.788	396.394
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	299.059	379.698
	807.621	911.322
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	13.054	335.850
	13.054	335.850
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	70.000	92.500
Renteomkostninger i øvrigt	134.086	30.761
	204.086	123.261
5 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	506.726	810.656
Ændring af hensættelse til udskudt skat	584.323	160.216
Øvrige reguleringer	5.273	-8.602
	1.096.322	962.270

Noter til årsregnskabet

6 Immaterielle anlægsaktiver

	Software
Anskaffelsessum 1. januar 2019	8.661.246
Årets tilgang	2.895.070
Anskaffelsessum 31. december 2019	11.556.316
Afskrivninger 1. januar 2019	7.506.052
Årets afskrivninger	137.774
Afskrivninger 31. december 2019	7.643.826
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	3.912.490

7 Materielle anlægsaktiver

	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Anlæg under opførsel
Anskaffelsessum 1. januar 2019	5.738.336	6.529.631	41.163
Årets tilgang	121.670	204.739	0
Anskaffelsessum 31. december 2019	5.860.006	6.734.370	41.163
Afskrivninger 1. januar 2019	4.731.054	5.938.992	0
Årets afskrivninger	370.788	299.059	0
Afskrivninger 31. december 2019	5.101.842	6.238.051	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	758.164	496.319	41.163

Noter til årsregnskabet

8 Egenkapital

Selskabskapital består af 4.125 aktier á nominelt 1.000 kr. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Egenkapitalen er forhøjet med tkr. 125 i 2019.

9 Anden langfristet rentebærende gæld

Forfald efter 5 år	1.191.227	0
Forfald 1-5 år	0	0
Forfald inden 1 år	0	0
	<u>1.191.227</u>	<u>0</u>

10 Eventualforpligtelser

Garanti:

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

Huslejeforpligtelse:

Holm og Halby A/S har et opsigelsesvarsel på lejemålet Vallensbækvej 33-35, Brøndby på 12 måneder. Den samlede huslejeforpligtelse udgør t.kr. 1.934 (2018 t.kr. 3.064)

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en restleasingydelse på t.kr. 4.059 (2018 t.kr. 3.968)

Sambeskatning:

Selskabet er sambeskattet med Triolab A/S som administrationsselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.

Noter til årsregnskabet

11 Nærtstående parter

Holm & Halby A/S nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

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

Ejerforhold

Holm & 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.