

Haslev-Hansen Holding ApS

**Håbets Allé 18
2700 Brønshøj**

CVR-nr.: 26 23 92 81

Årsrapport for året 2015/2016

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. november 2016.

Dirigent Martin Haslev-Hansen

Indholdsfortegnelse:

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 30. juni - aktiver	10
Balance pr. 30. juni - passiver	11
Noter	12-13

Selskabsoplysninger

Hovedaktivitet: Selskabets vigtigste aktivitet er aktie- og anpartsbesiddelser i datterselskaber og andre værdipapirer.

Regnskabsperiode: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Hovedkontor: Håbets Allé 18
2700 Brønshøj
Telefon: 38 28 40 02

CVR-nr.: 26 23 92 81

Direktion: Martin Haslev-Hansen

Revisor: JWS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 70 23 01 89

Bank: Danske Bank

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/2016 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Haslev-Hansen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 21. november 2016

I direktionen:

Martin Haslev-Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Haslev-Hansen Holding ApS Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Haslev-Hansen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer -fortsat

Konklusion

Det er 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hørsholm, den 21. november 2016

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 27 01 54 76

Claus Jensen
Registreret Revisor

Ledelsesberetning

Udviklingen i regnskabsåret:

Årets resultat efter skat udgør kr. -808.754, hvilket af ledelsen anses for at være utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 32.633.441, og en egenkapital på kr. 25.443.974.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/2017:

Der forventes i det kommende år et positivt resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

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

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 110 undladt at udarbejde koncernregnskab.

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

Resultatopgørelse

Indtægtskriterier:

Indtægter ved salg indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, autodrift og lokaler m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Finansiering

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt udbytter, kursavancer og kurstab på værdipapirer.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Årets aktuelle skat er afsat med 22 %.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger og med tillæg af akkumulerede opskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Grunde og bygninger	50 år
Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 -5 år

Aktiver med anskaffelsespris på under kr. 12.300 pr. enhed omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede og associerede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede og associerede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse nedskrives med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser.

Andre værdipapirer omfatter børsnoterede investeringsforeningsbeviser, aktier og obligationer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste	28.455	28.805
Afskrivninger	4.928	4.928
Resultat før finansielle poster	23.527	23.877
1 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-917.720	-3.570.027
Finansielle indtægter	711.195	1.661.730
Finansielle omkostninger	-591.736	-7
Ordinært resultat før skat	-774.734	-1.884.427
2 Skat af årets resultat	34.020	396.103
ÅRETS RESULTAT	-808.754	-2.280.530
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Overført resultat	-909.954	-2.380.530
	-808.754	-2.280.530

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
AKTIVER:		
Grunde og bygninger	540.066	544.994
Materielle anlægsaktiver	540.066	544.994
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	414.052	931.772
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	0
Andre tilgodehavender	0	0
Finansielle anlægsaktiver	414.052	931.772
ANLÆGSAKTIVER I ALT	954.118	1.476.766
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	16.211.740	12.674.135
Andre tilgodehavender	192.327	191.366
Periodeafgrænsningsposter	109.829	62.258
Tilgodehavender	16.513.896	12.927.759
Værdipapirer og kapitalandele	14.307.235	12.031.667
Likvide beholdninger	858.192	29.839
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	31.679.323	24.989.265
AKTIVER I ALT	32.633.441	26.466.031

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
PASSIVER:		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Overført resultat	25.318.974	26.228.928
4 EGENKAPITAL I ALT	25.443.974	26.353.928
Bankgæld	7.076.160	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.107	12.103
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
2 Selskabsskat	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100.000
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	7.189.467	112.103
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	7.189.467	112.103
PASSIVER I ALT	32.633.441	26.466.031
5 Ejerforhold		
6 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser		
7 Personaleforhold		

Noter

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>	
1. Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder:			
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	-917.720	-3.570.027	
	-917.720	-3.570.027	
2. Selskabsskat:			
Skat af skattepligtig indkomst	0	-1.340	
Sambeskatningsbidrag	32.275	396.990	
Regulering af skat, tidligere år	1.745	453	
Regulering af udskudt skat	0	0	
	34.020	396.103	
3. Finansielle anlægsaktiver:		Tilknyttede virksom- heder	
Anskaffelsessum primo		5.011.111	
Tilgang		400.000	
Samlet anskaffelsessum ultimo		5.411.111	
Værdireguleringer primo		-4.079.339	
Årets resultat		-917.720	
Deklareret udbytte		0	
Værdireguleringer ultimo		-4.997.059	
Regnskabsmæssig værdi ultimo		414.052	
Kapitalandele specificeres således:			
	<u>Resultat</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Ejerandel</u>
Haslev-Hansen Ejendomme ApS, København	-161.422	-143.198	100%
Haslev-Hansen VVS & Kloak ApS, København	-876.337	219.645	100%
Haslev-Hansen Entreprise ApS, København	120.038	337.603	100%

Noter

4. Egenkapital :

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Reserver for nettoopskriv. Indreværdi metode
Saldo primo	125.000	26.228.928	0
Overført	0	0	0
Årets resultat	0	-909.954	0
Saldo ultimo	125.000	25.318.974	0

5. Ejerforhold:

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Martin Haslev-Hansen.

6. Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for arbejdsgarantier i datterselskaberne Haslev-Hansen Entreprise ApS for tkr. 1.350 og Haslev-Hansen VVS & Kloak ApS tkr. 255.

Til sikkerhed for bankgæld mio.kr. 7,1 er der givet pant i værdipapirer med en bogført værdi på mio.kr. 14,1 samt pant i likvide beholdninger på mio.kr. 0,6.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne. Selskabet hæfter solidarisk med dattervirksomhederne for betaling af selskabsskatter og kildeskatter, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere i sambeskatningskredsen.

7. Personaleomkostninger:

Selskabet har ikke beskæftiget personale udover direktøren, som ikke har oppebåret vederlag.