

HOLME + CO ApS

Baune Alle 2, st m
2800 Kgs. Lyngby

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

28/11/2017

Jens Jørgen Holme
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

HOLME + CO ApS

Baune Alle 2, st m

2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr: 28327013

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for året 1. juni 2016 - 30. juni 2017 for Holme + co ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Lyngby, den 16/11/2017

Direktion

Jens Jørgen Holme
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har på den ordinære generalforsamling den 23. november 2006 truffet beslutning om, at selskabets kommende årsrapporter ikke skal revideres. Årsrapporten for 2016/2017 og 2017/2018 skal derfor ikke revideres.

Betingelserne i årsregnskabslovens § 135, stk. 1, 3. pkt., for at undlade revision af årsrapporten for 2016/2017, er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet består i maskinel udvikling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på kr. 61.900 i underskud er utilfredsstillende.

For det kommende regnskabsår forventes et mindre positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som væsentligt påvirker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når arbejdet er udført og faktureret og nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, pensioner samt sociale omkostninger m.v. til selskabets personale.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, uddannelse, transport m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

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

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Selskabet indgår i en sambeskatning med sin dattervirksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostning i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af debitorerne.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter danske børsnoterede aktier og investeringsforeningsbeviser, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		25.000	163.093
Personaleomkostninger	2	0	-43.503
Andre driftsomkostninger		-96.069	-29.628
Resultat af ordinær primær drift		-71.069	89.962
Andre finansielle indtægter		9.292	7.582
Øvrige finansielle omkostninger		-123	0
Ordinært resultat før skat		-61.900	97.544
Skat af årets resultat	3	0	-2.970
Årets resultat		-61.900	94.574
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-61.900	94.574
I alt		-61.900	94.574

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		80.000	80.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	80.000	80.000
Anlægsaktiver i alt		80.000	80.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		31.250	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		165.455	150.746
Andre tilgodehavender		11.897	0
Tilgodehavender i alt		208.602	150.746
Andre værdipapirer og kapitalandele		89.953	88.896
Værdipapirer og kapitalandele i alt		89.953	88.896
Likvide beholdninger		0	79.432
Omsætningsaktiver i alt		298.555	319.074
Aktiver i alt		378.555	399.074

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		164.542	226.442
Egenkapital i alt		289.542	351.442
Gæld til banker		45.622	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	445
Skyldig selskabsskat		2.970	2.970
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	5	16.720	20.516
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		23.701	23.701
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		89.013	47.632
Gældsforpligtelser i alt		89.013	47.632
Passiver i alt		378.555	399.074

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	226.442	0	351.442
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-61.900	0	-61.900
Egenkapital, ultimo	125.000	164.542	0	289.542

Noter

1. Nettoomsætning

Nettoomsætningen er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

2. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	0	39.399
AM-bidrag	0	3.426
Andre omkostninger til social sikring	0	678
	<u>0</u>	<u>43.503</u>

3. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	2.970
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>2.970</u>

Selskabet er sambeskattet med Bluelab ApS og Lyngborg ApS.

Der påhviler ikke selskabet udskudt skat.

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	80.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	80.000
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	0
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	80.000

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Bluelab ApS, Kgs. Lyngby	100%	41.597	-7.552

5. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
Skyldig merværdiafgift	0	9.796
Skyldig ATP	720	720
Skyldig omkostninger	16.000	10.000
	16.720	20.516

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ikke stillet nogen pant eller anden sikkerhed i aktiver, ligesom der ikke er givet kaution- eller garantiforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejere med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Jens Jørgen Holme, Baune Allé 2, st. M, 2800 Kgs. Lyngby.