

# **A&S HOLDING ApS**

Klostervej 28F, st th  
5000 Odense C

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

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

**08/02/2018**

---

**Allan Schurmann-Hauge**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 5 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 7 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 8 |
|---------------|---|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 10 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

A&S HOLDING ApS  
Klostervej 28F, st th  
5000 Odense C

CVR-nr: 29609438  
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

**Bankforbindelse**

Vestjysk Bank A/S  
Dalgasgade 29B  
7400 Herning  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for A&S Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 08/02/2018

## Direktion

Allan Schurmann-Hauge

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Årsrapporten er i henhold til beslutning på sidste års ordinære generalforsamling ikke revideret for regnskabsåret 2016/2017. Det indstilles på generalforsamlingen den 8. februar 2018, at årsrapporten for 2017/2018 ligeledes ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets aktivitet som et holdingselskab.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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

## Resultatopgørelse

### Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Resultat af kapitalandele associerede virksomheder

I selskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat. I selskabets resultatopgørelse indregnes kun udbetalte udbytter.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat

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.

## Balance

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis. Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos denne virksomhed nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance. Kapitalandele i associerede virksomheder måles til anskaffelsværdi.

### **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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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. Der anvendes den aktuelle skattesats for regnskabsåret.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. 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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

|   | Note | 2016/17<br>kr. | 2015/16<br>kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Eksterne omkostninger .....                   |      | -381           | -73            |
| <b>Bruttoresultat</b> .....                   |      | <b>-381</b>    | <b>-73</b>     |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> ..... |      | <b>-381</b>    | <b>-73</b>     |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....       |      | <b>-381</b>    | <b>-73</b>     |
| Skat af årets resultat .....                  |      | 0              | 0              |
| <b>Årets resultat</b> .....                   |      | <b>-381</b>    | <b>-73</b>     |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>        |      |                |                |
| Overført resultat .....                       |      | -381           | -73            |
| <b>I alt</b> .....                            |      | <b>-381</b>    | <b>-73</b>     |

# Balance 30. september 2017

## Aktiver

|                                      | Note | 2016/17<br>kr. | 2015/16<br>kr. |
|--------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Andre tilgodehavender .....          |      | 3.000          | 3.000          |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>   |      | <b>3.000</b>   | <b>3.000</b>   |
| Likvide beholdninger .....           |      | 1.362          | 1.743          |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b> |      | <b>4.362</b>   | <b>4.743</b>   |
| <b>Aktiver i alt .....</b>           |      | <b>4.362</b>   | <b>4.743</b>   |



# Balance 30. september 2017

## Passiver

|   | Note | 2016/17<br>kr.  | 2015/16<br>kr.  |
|---|------|-----------------|-----------------|
| Registreret kapital mv. ....                                | 1    | 125.000         | 125.000         |
| Overført resultat .....                                     |      | -829.138        | -828.757        |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>                              |      | <b>-704.138</b> | <b>-703.757</b> |
| Konvertible og udbyttegivende kortfristede gældsbreve ..... |      | 708.500         | 708.500         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>          |      | <b>708.500</b>  | <b>708.500</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>                       |      | <b>708.500</b>  | <b>708.500</b>  |
| <b>Passiver i alt .....</b>                                 |      | <b>4.362</b>    | <b>4.743</b>    |

# Noter

## 1. Registreret kapital mv.

|                           | <b>Registreret<br/>kapital<br/>kr.</b> | <b>Overført<br/>resultat<br/>kr.</b> | <b>I alt<br/>kr.</b> |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital primo         | 125.000                                | -828.757                             | -703.757             |
| Årets resultat            | 0                                      | -381                                 | -381                 |
| <b>Egenkapital ultimo</b> | <b>125.000</b>                         | <b>-829.138</b>                      | <b>-704.138</b>      |

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet består i at eje andele i datterselskaber.

Selskabet er 100% dansk ejet.