

ÅRSRAPPORT

1. maj 2015 - 30. april 2016

ADAM HOLST KBH APS

**Åboulevard 6, 5.
2200 København N**

**CVR-nr. 30 17 29 49
9. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
20. september 2016

Adam Holst
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. april 2016	8
Balance pr. 30. april 2016	9-10
Noter	11-12

Selskabet:

Adam Holst KBH ApS
Åboulevard 6, 5.
2200 København N

Telefon 22 94 06 86
E-mail adamholstps@vip.cybercity.dk

Direktion:

Adam Holst

Pengeinstitut:

Jyske Bank
H.C. Andersens Boulevard 9-11
1553 København V

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Modervirksomhed:

Adam Holst Holding ApS
CVR-nr. 30 17 29 22

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Adam Holst KBH ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

København, den 20. september 2016.

Direktionen:

Adam Holst

Til ledelsen i Adam Holst KBH ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Adam Holst KBH ApS for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 20. september 2016.
Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82

Kurt Lægård
Statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter:

Adam Holst KBH ApS' væsentligste aktivitet er at sælge tjenesteydelser indenfor sundhed, forebyggelse m.v. og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et positivt resultat og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. april 2016.

Årsregnskabet for Adam Holst KBH ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der udover ovenstående er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

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.

RESULTATOPGØRELSEN:

Bruttofortjeneste og -tab:

Bruttofortjeneste og -tab indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af afgivne rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger:

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

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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.

AKTIVER:**Tilgodehavender:**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

PASSIVER:**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.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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:

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	427.448	425.881
BRUTTOFORTJENESTE		
1	-380.212	-377.831
Personaleomkostninger		
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	47.236	48.050
Finansielle omkostninger	-640	-350
RESULTAT FØR SKAT	46.596	47.700
2	-10.446	-12.824
Skat af årets resultat		
<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>36.149</u>	<u>34.875</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført overskud	36.149	34.875
<u>DISPONERET I ALT</u>	<u>36.149</u>	<u>34.875</u>

<u>Note</u>	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	122.054	37.597
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	13.767	5.401
Udskudt skat	10.843	21.289
Andre tilgodehavender	1.602	1.602
	<hr/>	<hr/>
TILGODEHAVENDER	148.266	65.888
	<hr/>	<hr/>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	667.565	668.602
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	815.831	734.490
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER I ALT	815.831	734.490
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. APRIL 2016
PASSIVER

10

<u>Note</u>		<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
3	Overført overskud	60.035	23.886
3	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	EGENKAPITAL	185.035	148.886
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	544.881	544.881
	Anden gæld	85.915	40.723
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	630.796	585.605
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	630.796	585.605
	PASSIVER I ALT	815.831	734.490

4 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

1	Personaleomkostninger	2015/16	2014/15
	Gager og lønninger	370.901	370.920
	Andre omkostninger til social sikring	5.022	5.183
	Personaleomkostninger i øvrigt	4.289	1.728
	I ALT	380.212	377.831
2	Skat af årets resultat	2015/16	2014/15
	Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst	0	0
	Regulering af udskudt skat	10.446	12.824
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT	10.446	12.824
3	Egenkapital	2015/16	2014/15
	VIRKSOMHEDSKAPITAL		
	Anpartskapital	125.000	125.000
	I ALT	125.000	125.000
	OVERFØRT OVERSKUD		
	Overført fra tidligere år	23.886	-10.990
	Overført af årets resultat	36.149	34.875
	I ALT	60.035	23.886
	HENLAGT TIL UDBYTTE		
	Overført fra tidligere år	0	0
	Udbetalt udbytte	0	0
	Forslag til årets resultatfordeling	0	0
	I ALT	0	0
	EGENKAPITAL I ALT	185.035	148.886

4 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter og renter indenfor sambeskatningskredsen, samt for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.