

*Holl Handel & Portteknik ApS
Hamborgvej 2A
8740 Brædstrup*

CVR-nr: 30 50 82 89

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2015 - 30. september 2016*

(8. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 2/12 2016

Dirigent
Jan Holl



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning..... 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger..... 5

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis..... 6

Resultatopgørelse..... 9

Balance..... 10

Noter..... 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Holl Handel & Portteknik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brædstrup, den 30. november 2016

Direktion



Jan Holl

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Holl Handel & Portteknik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holl Handel & Portteknik ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 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 revisors Etiske 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.

Brædstrup, den 30. november 2016

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 27096174



Edel Bertelsen
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Holl Handel & Portteknik ApS
Hamborgvej 2A
8740 Brædstrup

E-mail: brdr.holl-jan@mail.dk

CVR-nr.: 30 50 82 89
Stiftet: 25. august 2008
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Jan Holl

Pengeinstitut

Nordea
Nørregade 30
6100 Haderslev

Revisor

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
Jernbanegade 3
8740 Brædstrup

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Holl Handel & Portteknik ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	5.000 kr

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af kostpris med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode 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 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	421.613	392.398
2 Personalemkostninger	-314.497	-322.765
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-16.668	-20.669
DRIFTSRESULTAT	90.448	48.964
Andre finansielle indtægter	3.015	0
Andre finansielle omkostninger.....	-544	-460
RESULTAT FØR SKAT	92.919	48.504
Skat af årets resultat	-21.554	-12.803
ÅRETS RESULTAT	71.365	35.701
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	70.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	35.000
Overført resultat	1.365	701
DISPONERET I ALT	71.365	35.701

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015
Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	21.902	43.569
Materielle anlægsaktiver	21.902	43.569
ANLÆGSAKTIVER	21.902	43.569
Råvarer og hjælpematerialer	35.000	0
Varebeholdninger	35.000	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	60.135	123.005
Igangværende arbejder for fremmed regning	107.520	0
Andre tilgodehavender	14.194	0
Periodeafgrænsningsposter	0	4.072
Tilgodehavender	181.849	127.077
Likvide beholdninger	105.407	95.266
OMSÆTNINGSAKTIVER	322.256	222.343
AKTIVER	344.158	265.912

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	126.000	126.000
Overkurs ved emission	37.500	37.500
Overført resultat	-16.140	-17.505
Forslag til udbytte for regnskabsåret	70.000	0
3 EGENKAPITAL	217.360	145.995
Hensættelse til udskudt skat	439	-5.164
HENSATTE FORPLIGTELSE	439	-5.164
Leverandører af varer og tjenesteydelser	94.312	26.918
Selskabsskat	14.622	24.108
Anden gæld	16.805	39.055
Periodeafgrænsningsposter	620	0
Udbytte for regnskabsåret	0	35.000
Kortfristede gældsforpligtelser	126.359	125.081
GÆLDSFORPLIGTELSE	126.359	125.081
PASSIVER	344.158	265.912
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

		2015/16	2014/15
1 Selskabets væsentligste aktivitet			
Selskabets formål er at drive montagevirksomhed primært indenfor byggebranchen.			
2 Personaleomkostninger			
Lønninger		311.765	319.850
Andre omkostninger til social sikring		2.732	2.915
Personaleomkostninger i alt.....		314.497	322.765
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	126.000	0	126.000
Overkurs ved emission	37.500	0	37.500
Overført resultat	-17.505	1.365	-16.140
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	70.000	70.000
	145.995	71.365	217.360

Ejerkapital

Kapitalen er fordelt således

Kapitalen 126 stk. á nom. kr.1.000 126.000**4 Eventualposter mv.****Garantiforpligtelser:**

Garantiforpligtelserne overstiger ikke det for branchen normale.

Lejeforpligtigelsen udgør kr. 5.750

Leasingforpligtigelsen udgør kr. 289.800

NOTER

2016

2015

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Selskabet har ikke stillet sikkerhed overfor trediemand.