

S-Team Holding ApS

Havnepladsen 4

4300 Holbæk

CVR-nummer 31635306

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 7. april 2017

Henrik Brusgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Aktiver	6
Passiver	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Selskabsoplysninger

Selskab

S-Team Holding ApS
Havnepladsen 4
4300 Holbæk

Hjemstedskommune: Holbæk
CVR-nummer: 31635306
Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Bestyrelse

Birgitte Løvenhorst, formand
Kim Pilegaard Melin
Gert Jensen
Henrik Brusgaard

Direktion

Martin Munkholm

Pengeinstitut

Danske Bank, Ahlgade 28, 4300 Holbæk

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for S-Team Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, 28. januar 2017

Direktionen:

Martin Munkholm

Bestyrelsen:

Birgitte Løvenhorst
Formand

Gert Jensen

Kim Pilegaard Melin

Henrik Brusgaard

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er, at eje kapitalandele i virksomheder, hvis formål det er at drive virksomhed med erhvervsservice, herunder bogholderi, administration og andre outsourcete ydelser.

Usædvanlige forhold

Selskabet har overdraget alle aktiviteter, aktiver og gældsforpligtelser til det nystiftede datterselskab, Support-Team Holbæk ApS, pr. 31. december 2015. Overdragelsen er sket efter reglerne om tilførsel af aktiver jf. fusionsloven og overdragelsen er vederlagt i anparter i det nye selskab. Der er ikke sket tilpasning af sammenligningstal, idet tilpasning ikke vil give et retvisende billede.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Selskabets resultat og økonomiske stilling, har udviklet sig tilfredsstillende og i overensstemmelse med forventningerne.

Årets resultat er belastet af negativ konsolidering i det ene datterselskab, idet datterselskabet er i en etableringsfase.

Note	Resultatopgørelse	2016 DKK	2015 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	0	2.634
1	Personaleomkostninger	0	-2.401
	Afskrivninger, anlægsaktiver	0	-44
	Resultat før finansielle poster	0	190
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	222.601	0
2	Finansielle indtægter	0	7
3	Finansielle omkostninger	-200	-14
	Resultat før skat	222.401	183
4	Skat af årets resultat	44	-44
	Årets resultat	222.445	140
Forslag til resultatdisponering:			
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	222.601	0
	Overført resultat	-156	140
	Resultatdisponering i alt	222.445	140

Note	Balance	2016 DKK	2015 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.347.284	1.125
	Finansielle anlægsaktiver	1.347.284	1.125
	Anlægsaktiver i alt	1.347.284	1.125
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	44	0
	Tilgodehavender	44	0
	Omsætningsaktiver i alt	44	0
	Aktiver i alt	1.347.328	1.125

Note	Balance	2016 DKK	2015 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.177.270	955
	Overført resultat	-156	0
6	Egenkapital i alt	1.302.114	1.080
	Gæld til tilknyttede virksomheder	45.214	0
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	0	45
	Kortfristede gældsforpligtelser	45.214	45
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	45.214	45
	Passiver i alt	1.347.328	1.125
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2016	2015
	DKK	1.000 DKK
1		
Personaleomkostninger		
Løn og gager	0	2.026
Pensioner	0	161
Andre omkostninger til social sikring	0	69
Øvrige personaleomkostninger	0	144
Personaleomkostninger i alt	0	2.401
Gennemsnitlig antal ansatte	0,0	5,4
2		
Finansielle indtægter		
Renteindtægt, tilknyttede virk	0	0
Andre finansielle indtægter	0	7
Finansielle indtægter i alt	0	7
3		
Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomhed	200	0
Andre finansielle omkostninger	0	14
Finansielle omkostninger i alt	200	14
4		
Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-44	43
Regulering af udskudt skat	0	1
Skat af årets resultat i alt	-44	44

	2016	2015
Noter	DKK	1.000 DKK

5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar	1.124.683	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>1.125</u>
Kostpris 31. december	<u>1.124.683</u>	<u>1.125</u>
Årets resultatandel	<u>222.601</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>222.601</u>	<u>0</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	<u>1.347.284</u>	<u>1.125</u>

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Support-Team København ApS	København	100%
Support-Team Holbæk ApS	Holbæk	100%

6 Egenkapital	Virksomhedskapital	Reserver for nettoopskrivninger	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	955	0	1.080
Årets resultat	<u>0</u>	<u>223</u>	<u>0</u>	<u>222</u>
Egenkapital ultimo	<u>125</u>	<u>1.177</u>	<u>0</u>	<u>1.302</u>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Selskabets kapital er uændret siden stiftelsen.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet GBH Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste 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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncernter interne avancer eller tab, samt resterende koncerngoodwill. Koncerngoodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative regnskabsmæssige indre værdi i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den negative regnskabsmæssige indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes den resterende del af den negative regnskabsmæssige indre værdi under hensatte forpligtelser i det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Henrik Brusgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: CVR:28853343-RID:1123835810291

IP: 188.120.68.54

2017-04-09 13:10:14Z

NEM ID 

Kim Pilegaard Melin

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-096066836737

IP: 188.120.68.54

2017-04-10 06:24:57Z

NEM ID 

Gert Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: CVR:28853343-RID:1194525033014

IP: 188.120.68.54

2017-04-10 07:19:02Z

NEM ID 

Martin Munkholm

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-847561092925

IP: 94.18.240.4

2017-04-10 08:16:17Z

NEM ID 

Birgitte Løvenhorst

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-999322771217

IP: 5.103.111.193

2017-04-11 10:45:37Z

NEM ID 

Henrik Brusgaard

Dirigent

Serienummer: CVR:28853343-RID:1123835810291

IP: 188.120.68.54

2017-04-11 12:27:30Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3KLDO-3B118-SLYWW-EN4BT-A4H7J-XL0IU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>