

# ÅRSRAPPORT 2016

## **Holm & Haahr Driftsselskab ApS**

Knolden 5  
3210 Vejby

CVR nr. 32777783

### **Indsender:**

Revision & Data A/S  
Lyngbyvej 225  
2900 Hellerup

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 17. maj 2017

### **Dirigent**

Bo Haahr

---

## Indholdsfortegnelse

---

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december 2016	9
Noter	11

# Selskabsoplysninger

---

## Selskabet

Holm & Haahr Driftsselskab ApS  
Knolden 5  
3210 Vejby

CVR-nr.: 32777783  
Stiftelsesdato: 19. februar 2010  
Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016

## Direktion

Bo Haahr

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
17. maj 2017, på selskabets adresse.

## Ledespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Holm & Haahr Driftsselskab ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejby, den 17. maj 2017

**Direktion:**

Bo Haahr

# Ledelsesberetning

---

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er at stille faciliteter og driftsmidler til rådighed for holdingselskab og hertil knyttede aktiviteter og services.

## **Usædvanlige forhold**

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2016.

## **Forventet udvikling**

Ledelsen forventer et positivt resultat for næste regnskabsår. Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere egenkapitalen ved egen indtjening over de næste par år.

## **Betydningsfulde hændelser efter balancedagen**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Holm & Haahr Driftsselskab ApS 2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle poster

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra 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.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Balancen

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

### Tilgodehavender

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

### 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 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 aktivets 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. For indværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste/-tab	503.361	425.228
2. Personaleomkostninger	-499.889	-118.794
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0	-6.902
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>3.472</b>	<b>299.532</b>
Andre finansielle omkostninger	-31.982	-24.169
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>-28.510</b>	<b>275.363</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-28.510</b>	<b>275.363</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-28.510	275.363
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-28.510</b>	<b>275.363</b>



## Balance pr. 31. december 2016

Note	2016	2015
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	129.159	129.159
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>129.159</b>	<b>129.159</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>129.159</b>	<b>129.159</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	10.000	10.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.435	0
Andre tilgodehavender	8.000	7.000
Periodeafgrænsningsposter	0	29.300
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>11.435</b>	<b>36.300</b>
Likvide beholdninger	29.000	2.550
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>29.000</b>	<b>2.550</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>50.435</b>	<b>48.850</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>179.594</b>	<b>178.009</b>

## Balance pr. 31. december 2016

Note	2016	2015
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	-1.436.075	-1.407.565
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-1.311.075</b>	<b>-1.282.565</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld til kreditinstitutter	115.598	186.306
Leverandører af varer og tjenesteydelser	320.316	321.063
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	1.054.755	953.205
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.490.669</b>	<b>1.460.574</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.490.669</b>	<b>1.460.574</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>179.594</b>	<b>178.009</b>

3. Eventualforpligtelser
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
5. Ejerforhold

## Noter

---

### 1. Oplysning om væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Selskabet har tabt over halvdelen af sin kapital. Selskabets ledelse forventer, at fremtidig indtjening vil kunne genetablere kapitalen. Regnskabet er aflagt som going concern.

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	1	0
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Lønninger	478.648	105.631
Andre omkostninger til social sikring	21.241	13.163
	<u><b>499.889</b></u>	<u><b>118.794</b></u>

### 3. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget andre pantsætninger eller stillet sikkerhed, udover ovennævnte.

### 5. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Holm & Haahr Holding ApS  
Knolden 5  
3210 Vejby