

REVISORGÅRDEN I ODENSE APS

THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

Tlf. 66 17 15 00, fax 66 17 19 06, info@revisorgaarden-odense.dk
www.revisorgaarden-odense.dk

FSR*

Årsrapport for 2015/16 6. regnskabsår

M Holm Services ApS

Kattehalevej 18
3460 Birkerød

CVR-nr. 32 89 07 25

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den . 5/10 2016.

Dirigent:


Michael Holm Nicolajsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for M Holm Services ApS .

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 26. september 2016.

Direktion



Michael Holm Nikolajsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i M Holm Services ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for M Holm Services ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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.

Odense SV, den 26. september 2016

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS



Bo Bødker
Registreret revisor
CVR. Nr. 14335102

Selskabsoplysninger

Direktion	Michael Holm Nikolajsen
Revisor	REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS Thujavej 27 5250 Odense SV
Pengeinstitut	Handelsbanken
Hovedaktivitet	<p>Selskabet har solgt ejerskabet af en i Tjekkiet beliggende produktionsvirksomhed, som udfører montagearbejde indenfor industriprintere.</p> <p>Tidligere har aktiviteten været indkøb af varer og komponenter i Danmark. Disse sendes til Tjekkiet, hvor de samles og færdigmonteres. De færdige produkter købes herefter tilbage og videresælges i Danmark.</p> <p>I dette regnskabsår er der ingen aktivitet.</p>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for M Holm Services ApS for 2015/16 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 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 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til den nominelle værdi.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
	kr.	tkr.
Bruttofortjeneste	-126.510	483
Ordinært resultat før finansielle poster	-126.510	483
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	711.962	0
Andre finansielle indtægter	1.169	0
Andre finansielle omkostninger	9.001	4
Resultat før skat	577.621	479
Skat af årets resultat	0	113
Årets resultat	577.621	366
Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	785.829	470
Årets resultat	577.621	366
Til disposition	1.363.450	836
Udbytte for regnskabsåret	0	50
Overført til næste år	1.363.450	786
Disponeret i alt	1.363.450	836

Balance 30. juni

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	
	kr.	tkr.	
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	55
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>55</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>55</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	2.206
	Andre tilgodehavender	1.665.373	0
	Tilgodehavender i alt	<u>1.665.373</u>	<u>2.206</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.726</u>	<u>2</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.667.098</u>	<u>2.208</u>
	Aktiver i alt	<u>1.667.098</u>	<u>2.263</u>

Balance 30. juni

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	tkr.
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	80.000	80
	Overført resultat	1.363.450	786
2	Egenkapital i alt	<u>1.443.450</u>	<u>866</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	364
	Selskabsskat	89.012	157
	Anden gæld	134.636	826
	Udbytte for regnskabsåret	0	50
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>223.648</u>	<u>1.397</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>223.648</u>	<u>1.397</u>
	Passiver i alt	<u>1.667.098</u>	<u>2.263</u>
3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4	Kontraktlige forpligtelser		

Noter til årsrapporten

1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
	Kostpris, primo	55.170	55
	Afgang i årets løb	-55.170	0
	Kostpris, ultimo	0	55
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	0	55

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af:
M Holm Produktions s.r.o. med hjemsted i Tjekkiet
Ejerandelen er 90 %

2	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	80.000	785.829	865.829
	Årets resultat	0	577.621	577.621
	Saldo ultimo	80.000	1.363.450	1.443.450

Selskabskapitalen er ikke ændret de seneste 5 år.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

4 Kontraktlige forpligtelser

Ingen