

ÅRSRAPPORT

1. oktober 2015 - 30. september 2016

HØI & THOMASSEN A/S

**Stakkesund 1, 3. tv.
2100 København Ø**

**CVR-nr. 33 05 03 56
7. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

11. november 2016



Tove Deneyer

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

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

Selskabet:

Høi & Thomassen A/S
Stakkesund 1, 3. tv.
2100 København Ø

Telefon	48 24 11 88
Hjemmeside	www.ht-rekruttering.dk
E-mail	info@ht-rekruttering.dk

Bestyrelse:

Carsten Høi
Søren Wulff Thomassen
Tove Deneyer

Direktion:

Søren Wulff Thomassen

Pengeinstitut:

Arbejdernes Landsbank
Mimersgade 49
2200 København N

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Høi & Thomassen A/S.

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.

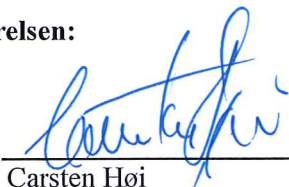
København, den 11. november 2016.

Direktionen:



Søren Wulff Thomassen

Bestyrelsen:



Carsten Høi



Tove Deneyer



Søren Wulff Thomassen

Til ledelsen i Høi & Thomassen A/S.

Vi har opstillet årsregnskabet for Høi & Thomassen A/S 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 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 11. november 2016.
Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82
Statsautoriseret revisionsfirma



Kurt Lægård
Statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter:

Høi & Thomassen A/S' væsentligste aktivitet er at yde virksomhedsrådgivning inden for Human Ressource, management og forretningsudvikling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en negativ indtjening og har således ikke indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Selskabets ledelse har vurderet at det nuværende kapitalgrundlag er tilstrækkeligt til at fortsætte driften med det nuværende aktivitetsniveau.

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. september 2016.

Årsregnskabet for Høi & Thomassen A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som kan udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN:

Bruttofortjeneste og -tab:

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

Nettoomsætning:

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.

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 nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger:

Likvider 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.

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 22,0%.

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>
	689.758	490.350
2	<u>-765.408</u>	<u>-498.259</u>
	-75.651	-7.909
	<u>0</u>	<u>0</u>
	-75.651	-7.909
	<u>0</u>	<u>177</u>
	-75.651	-7.732
3	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-75.651</u>	<u>-7.732</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	0	0
	<u>-75.651</u>	<u>-7.732</u>
	<u>-75.651</u>	<u>-7.732</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
AKTIVER

9

<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>22.500</u>	<u>82.500</u>
TILGODEHAVENDER	<u>22.500</u>	<u>82.500</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>15.574</u>	<u>39.003</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>	<u>38.074</u>	<u>121.503</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>38.074</u>	<u>121.503</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

10

<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
4 Virksomhedskapital	500.000	500.000
4 Overført overskud	-529.908	-454.257
4 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
<u>EGENKAPITAL</u>	<u>-29.908</u>	<u>45.743</u>
Hensættelse til udskudt skat	0	0
<u>HENSATTE FORPLIGTELSER</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.750	0
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	58.232	75.760
<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u>	<u>67.982</u>	<u>75.760</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u>	<u>67.982</u>	<u>75.760</u>
<u>PASSIVER I ALT</u>	<u>38.074</u>	<u>121.503</u>

- 1 Selskabets kapitalberedskab
5 Ejerforhold

1 Selskabets kapitalberedskab

Selskabet har mistet mere end 50% af virksomhedskapitalen og selskabet er derfor omfattet af selskabslovens kapitaltabsregler. Selskabets generalforsamling har taget stilling til at det nuværende kapitalberedskab er tilstrækkeligt til at kunne fortsætte driften. Ledelsen forventer, at selskabet vil kunne reetablere virksomhedskapitalen ved fremtidig drift og forventet positiv udvikling i indtjeningen.

<u>2</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Gager og lønninger	749.545	488.300
	Andre sociale omkostninger	10.120	9.959
	Personaleomkostninger i øvrigt	5.743	0
	<u>I ALT</u>	<u>765.408</u>	<u>498.259</u>

<u>3</u>	<u>Skat af årets resultat</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst	0	0
	Regulering af udskudt skat	0	0
	<u>SKAT AF ÅRETS RESULTAT</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

4	<u>Egenkapital</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	VIRKSOMHEDSKAPITAL		
	Aktiekapital	500.000	500.000
	<u>I ALT</u>	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	OVERFØRT OVERSKUD		
	Overført fra tidligere år	-454.257	-446.525
	Overført af årets resultat	-75.651	-7.732
	<u>I ALT</u>	<u>-529.908</u>	<u>-454.257</u>
	HENLAGT TIL UDBYTTE		
	Forslag til årets resultatfordeling	0	0
	<u>I ALT</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>EGENKAPITAL I ALT</u>	<u>-29.908</u>	<u>45.743</u>

5 Ejerforhold

Selskabsdeltagere, der ejer mindst 5% af virksomhedskapitalen:

As Ore ApS	Nordrup ApS
Stakkesund 1, 3. tv.	Jens Hansensvej 7
2100 København Ø	4100 Ringsted