

*Michael Holm Transport & Flytning A/S
Strandbakken 21
2791 Dragør*

CVR-nummer: 33061706

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016*

(7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/5 2017

Dirigent, Michael Holm

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Michael Holm Transport & Flytning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 22. maj 2017

Direktion

Michael Holm

Bestyrelse

Bodil Kromann Holm

Lone Kromann Cordua

Michael Holm

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Michael Holm Transport & Flytning A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Michael Holm Transport & Flytning A/S for perioden 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi er valgt med henblik på at udføre udvidet gennemgang af årsregnskabet for Michael Holm Transport & Flytning A/S for perioden 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 perioden 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Taastrup, den 22. maj 2017

Revision 80 ApS

CVR-nr.: 16728691

Hans Peter Nissen
Registreret revisor FDR

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Michael Holm Transport & Flytning A/S Strandbakken 21 2791 Dragør
	CVR-nr.: 33 06 17 06 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Bodil Kromann Holm Lone Kromann Cordua Michael Holm
Direktion	Michael Holm
Pengeinstitut	Arbejdernes Landsbank
Revisor	Revision 80 ApS Taastrup Hovedgade 72, 2. 2630 Taastrup
Ejerforhold	Webmie Holding ApS, Strandbakken 21, 2791 Dragør Selskabet ejer samtlige aktier.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af godstransport og skadeservice.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i regnskabsåret foretaget skattefri aktieombytning til et holdingselskab.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår på samme niveau som det foregående.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Michael Holm Transport & Flytning A/S for 2016 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

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.

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.

Leasing

Ydelser til leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

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.

Andre eksterne omkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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	3-10 år	0-20 %

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

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

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.

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 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 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 nettorealisation sværdi.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	5.508.945	5.480
1 Personaleomkostninger	-4.158.890	-4.389
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-174.770	-188
Andre driftsomkostninger	-274.031	-137
DRIFTSRESULTAT	901.254	766
Indtægter af andre kapitalandele mv.	2.307	0
3 Andre finansielle indtægter	-1.990	5
4 Andre finansielle omkostninger	-55.013	-52
RESULTAT FØR SKAT	846.558	719
5 Skat af årets resultat	-186.482	-180
ÅRETS RESULTAT	660.076	539
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	101
Overført resultat	-339.924	438
DISPONERET I ALT	660.076	539

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	992.945	806
6 Indretning af lejede lokaler.....	41.860	0
Materielle anlægsaktiver	1.034.805	806
Andre værdipapirer og kapitalandele	16.128	0
Deposita.....	307.970	405
Finansielle anlægsaktiver	324.098	405
ANLÆGSAKTIVER	1.358.903	1.211
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.528.891	3.022
Periodeafgrænsningsposter.....	0	63
Tilgodehavender	1.528.891	3.085
Likvide beholdninger	1.533.048	254
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.061.939	3.339
AKTIVER	4.420.842	4.550

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	500.000	500
Overkurs ved emission.....	863.515	864
Overført resultat.....	428.112	752
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	1.000.000	0
7 EGENKAPITAL.....	2.791.627	2.116
Hensættelse til udskudt skat.....	73.972	36
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	73.972	36
Kreditinstitutter.....	288.787	147
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	0	203
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	339.007	793
8 Selskabsskat.....	90.124	52
Anden gæld.....	364.761	621
Periodeafgrænsningsposter.....	24.405	-1
Udbytte for regnskabsåret.....	0	101
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	448.159	482
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.555.243	2.398
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	1.555.243	2.398
PASSIVER.....	4.420.842	4.550
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
1 Personalemkostninger		
Lønninger	3.654.406	3.876
Pensioner	308.255	333
Andre omkostninger til social sikring	196.229	180
Personalemkostninger i alt	4.158.890	4.389
Gennemsnitlige antal beskæftigede i regnskabsåret	8	8
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	167.980	188
Indretning af lejede lokaler	6.790	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	174.770	188
3 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter	1.363	1
Renteindtægter øvrige	138	0
Renter, debitorer	-3.691	4
Gebyrer, debitorer	200	0
Andre finansielle indtægter i alt	-1.990	5
4 Andre finansielle omkostninger		
Renteudgifter	13.131	15
Gebyrer mv.	5.423	5
Renter, kreditorer	52	0
Renter, anpartshaver/aktionær	35.776	16
Tillæg til selskabsskat	301	0
Renter af restskat, selskaber	330	16
Andre finansielle omkostninger i alt	55.013	52
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	148.500	152
Regulering af udskudt skat	37.982	28
Skat af årets resultat i alt	186.482	180

NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
6 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....	2.354.800	0
Tilgang i årets løb.....	355.000	48.650
Afgang i årets løb	-350.000	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2016	2.359.800	48.650
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....	-1.548.875	0
Korrektion af tidligere nedskrivning	350.000	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-167.980	-6.790
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	-1.366.855	-6.790
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	992.945	41.860
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Primo	Overførsel	Forslag til resultatdisponeri- ng	Ultimo
7 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	500.000	0	0	500.000
Overkurs ved emission	863.515	0	0	863.515
Overført resultat	751.908	16.128	-339.924	428.112
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	0	1.000.000	1.000.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2.115.423	16.128	660.076	2.791.627
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
8 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	51.880	354
Udbytteskat.....	-376	0
Skat af årets resultat	148.500	152
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-51.880	-354
Betalt ordinær acontoskat.....	-58.000	0
Betalt frivillig acontoskat	0	-100
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat i alt.....	90.124	52
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Leasingforpligtelser: 2.006.000 kr.

Selskabet har indgået erhvervslejekontrakter vedrørende lagerfaciliteter, hvortil der er uopsigelighed til henholdsvis 1/5 2017 og 31/8 2018, hvorefter det gensidige opsigelsesvarsel er 6 måneder.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Webmie Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld i pengeinstitut, er der givet pant i materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør kr. 510.000.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt kr. 404.000, der giver pant i ovenstående materielle anlægsaktiver.