

H & S HOLDING ApS

Lerhøj 15
2880 Bagsværd

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/02/2017

Poul Erik Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

H & S HOLDING ApS

Lerhøj 15

2880 Bagsværd

CVR-nr: 33369859

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport 2015/16 for H & S Holding ApS.

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 resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 21/02/2017

Direktion

Poul Erik Sørensen
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at være holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatet i regnskabsåret har ikke været tilfredsstillende.

Særlige forhold vedr. regnskabsåret

Selskabet har tabt selskabskapitalen og er således omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Ledelsen forventer at kunne retablere kapitalen ved egen drift gennem kapitalinteresserne i den tilknyttede virksomhed inden for de kommende år og finder det derfor ikke fornødent at træffe særlige foranstaltninger i anledning af kapitaltabet.

Selskabets kapitalejer har løbende sikret selskabets evne til at fortsætte sin drift ved at stille tilstrækkelig med kapital til rådighed. Pr. 30. september 2016 udgør selskabts gæld til kapitalejer og andre nærtstående parter tkr. 17. Disse har tilkendegivet, at de vil vente med at få tilbagebetalt deres tilgodehavende, indtil selskabts økonomi tillader tilbagebetaling af gælden. Grundet selskabts økonomiske forhold er det aftalt mellem parterne, at mellemværendet er uforrentet.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Selskabet har valgt at følge nedenstående regler jf. årsregnskabslovens § 43a::
Kapitalandele i associeret virksomhed måles efter den indre værdis metode.

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkel regnskabspost herunder.

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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Periodisering af indtægter og omkostninger:

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunktet. Omkostninger, der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvor indtægter fra salget er medtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Skat:

Skat af året skattepligtige indkomst er afsat med 23,5%. Selskabet indgår i acontoskatteordningen. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen medtages under finansielle poster.

Udskudt skat hensættes med 22,0 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Regulering af udskudt skat er medtaget i resultatopgørelsen under "Skat af årets resultat".

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver. Negativ udskudt skat er pr. 30. september 2015 medregnet med en værdi på kr. 0.

Selskabet er administrationsselskab for den tvungne sambeskatning af koncernens selskaber. I

administrationsselskabet medregnes det samlede mellemværende med Skat. Tilgodehavende og skyldigt sambeskatningsbidrag fra koncernens selskaber til administrationsselskabet indregnes i administrationsselskabets balance under tilgodehavende hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed er indregnet efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen er medregnet den den tilknyttede virksomheds resultat.

I balancen er medregnet værdien af den tilknyttede virksomhed. I balancen er endvidere medregnet tilgodehavende udbytte, der er afsat i den tilknyttede virksomhed som gældsforpligtelse.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Andre eksterne omkostninger		-3.437	2.938
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Bruttoresultat		-3.437	-2.938
Resultat af ordinær primær drift		-3.437	-2.938
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder			0
Andre finansielle indtægter		0	0
Andre finansielle omkostninger		0	0
Ordinært resultat før skat		-3.437	-2.938
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-3.437	-2.938
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		-3.437	-2.938
I alt		-3.437	-2.938

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Aktiver i alt		0	0

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		0	0
Overført resultat		-100.473	-97.036
Egenkapital i alt		-20.473	-17.036
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.125	3.438
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		12.973	9.223
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.375	4.375
Forslag til udbytte for regnskabsåret			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		20.473	17.036
Gældsforpligtelser i alt		20.473	17.036
Passiver i alt		0	0