2H Administration ApS

CVR-nr. 33 37 56 70

Årsrapport for perioden
1. juni til 31. december 2015

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. juni 2016

Kenni Bjerregaard Mikkelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. juni - 31. december 2015	4
Balance pr. 31. december 2015	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter til årsrapporten	7

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni - 31. december 2015 for 2H Administration ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni - 31. december 2015.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ås, den 26. maj 2016

Direktion

Kenni Bjerregaard Mikkelsen
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ås den / 21. juni 2016

Dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet	2H Administration ApS Åsvej 10 7700 Thisted	
	Telefon:	30692777
	CVR-nr.:	33 37 56 70
	Regnskabsår:	1. juni - 31. december
	Stiftet:	23. december 2010
	Regnskabsår:	6. regnskabsår
	Hjemsted:	Thisted
Direktion	Kenni Bjerregaard Mikkelsen, direktør	
Pengeinstitut	Dronninglund Sparekasse	
	Sparekassen Vendsyssel	
	FIH Erhvervsbank	
	Saxo Bank	

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med rådgivning og administration, samt dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 88.139, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 24.560.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Regnskabsåret omfatter 7 måneder, og bærer præg af at tidligere direktør Hanne Holm opsagde sin stilling i virksomheden.

I forbindelse med fratræden, har det trods henvendelser til Hanne Holm ikke været muligt at få udleveret firmaets bogføringsbilag.

Det er konstateret, at Hanne Holm sideløbende med hendes ansættelse som direktør, i eget regi har skrevet faktura til selskabets kunder.

Beskrivelse af ikke finansielle forhold

I det kommende regnskabsår vil der blive satset på rådgivning indenfor byggeri, herunder særligt med VVS og el projekter.

Resultatopgørelse 1. juni - 31. december 2015

	Note	2015	2014	2013
		kr.	kr.	kr.
Bruttotab		**-48.974**	**17.091**	**55.084**
Administrationsomkostninger		-37.500	-34.112	-55.589
Resultat af ordinær primær drift		**-86.474**	**-17.021**	**-505**
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		**-86.474**	**-17.021**	**-505**
Resultat før finansielle poster		**-86.474**	**-17.021**	**-505**
Finansielle indtægter	2	338	382	664
Finansielle omkostninger	3	0	-17	-1
Resultat før skat		**-86.136**	**-16.656**	**158**
Skat af årets resultat	4	-2.003	0	0
Årets resultat		**-88.139**	**-16.656**	**158**

	2015	2014	2013
	kr.	kr.	kr.
Foreslået udbytte	0	0	0
Ekstraordinært udbytte	0	0	0
Overført overskud	-88.139	-16.656	158
	-88.139	**-16.656**	**158**

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver				
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.921	93.129	115.565
Periodeafgrænsningsposter		0	4.643	4.587
Tilgodehavender		**4.921**	**97.772**	**120.152**
Likvide beholdninger		**50.996**	**98.219**	**86.965**
Omsætningsaktiver i alt		**55.917**	**195.991**	**207.117**
Aktiver i alt		**55.917**	**195.991**	**207.117**

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015	2014	2013
		kr.	kr.	kr.
Passiver				
Selskabskapital		80.000	80.000	80.000
Overført resultat		-104.560	-16.423	233
Egenkapital		**-24.560**	**63.577**	**80.233**
Hensættelse til udskudt skat		0	0	3.775
Hensatte forpligtelser i alt		**0**	**0**	**3.775**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.850	26.049	25.228
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	22.219	2.985
Anden gæld		65.627	84.146	94.896
Kortfristede gældsforpligtelser		**80.477**	**132.414**	**123.109**
Gældsforpligtelser i alt		**80.477**	**132.414**	**123.109**
Passiver i alt		**55.917**	**195.991**	**207.117**
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1			
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5			
Andre usædvanlige forhold i årsrapporten	6			

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs-kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juni 2015	80.000	-16.421	63.579
Årets resultat	0	-88.139	-88.139
Egenkapital 31. december 2015	**80.000**	**-104.560**	**-24.560**

	Selskabs-kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. juni 2014	80.000	233	80.233
Årets resultat	0	-16.656	-16.656
Egenkapital pr. 31. december 2014	**80.000**	**-16.423**	**63.577**

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Den nye ledelse har udarbejdet budget for det kommende regnskabsår, og det er forventningen at selskabet ved egen drift over en årrække vil kunne reetablere egenkapitalen.

Selskabet er afhængig af, at der kan opnåes kredit hos leverandører, da banfinansiering i den aktuelle situation er udelukket.

		2015	2014	2013
		kr.	kr.	kr.
2	**Finansielle indtægter**			
	Andre finansielle indtægter	338	382	664
		338	**382**	**664**

		2015	2014	2013
		kr.	kr.	kr.
3	**Finansielle omkostninger**			
	Andre finansielle omkostninger	0	17	1
		0	**17**	**1**

4	**Skat af årets resultat**			
	Årets udskudte skat	2.003	0	0
		2.003	**0**	**0**

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke afgivet pant eller stillet sikkerheder.

6 Andre usædvanlige forhold i årsrapporten

Regnskabet er præget af at tidligere direktør Hanne Holm er fratrådt, og at der i denne forbindelse er konstateret tab på debitorer - tab som reelt burde have været ført på et væsentlig tidligere tidspunkt. Tabet kunne muligvist have været reduceret, såfremt Hanne Holm havde iværksat en tidligere rykkerprocedure.

Regnskabsudarbejdelsen er iøvrigt vanskeliggjort af, at Hanne Holm ikke har været at formå til at aflevere selskabets bilag.

Noter til årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2H Administration ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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, 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.