

# HOLMEN SERVICE ApS

Hedegrænsen 8  
2605 Brøndby

Årsrapport  
1. marts 2015 - 28. februar 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**20/07/2016**

---

**Faisal Sheraz Shafi**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

HOLMEN SERVICE ApS  
Hedegrænsen 8  
2605 Brøndby

CVR-nr: 35480978  
Regnskabsår: 01/03/2015 - 28/02/2016

**Revisor**

AJOUR REVISION STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR-nr: 33150482  
P-enhed: 1016290358

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Holmen Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 12/07/2016

## Direktion

Faisal Sheraz Shafi

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til anpartshaverne i Holmen Service ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Holmen Service ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter balancen per 28. februar 2016 for Holmen Service ApS, resultatopgørelse, egenkapitalopgørelse for regnskabsåret 2015/16 samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med internationale standarder om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), opgaven om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskabet og regnskabsaflæggelsen til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav i 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 opstilling 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 verificerer 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.

Brøndby, 12/07/2016

Michael Bo Andersen  
Statsautoriseret revisor

AJOUR REVISION STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR: 33150482

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i transport af gods.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til	kr. -13.694
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr. 326.570
Selskabets egenkapital androg	kr. 91.509
Fri egenkapital androg	kr. 11.509

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Forventet udvikling

Direktionen anser som nævnt resultatet for utilfredsstillende. Der forventes et positivt resultatet for regnskabsåret 2016/17.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når ydelsen har fundet sted. Nettoomsætningen excl. moms. Af konkurrencemæssige hensyn er alene bruttfortjenesten anført i det officielle Årsregnskab, jf. Årsregnskabslovens § 32.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, tab på debitorer mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### 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.

### Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid :

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                                      5 år

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

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 afskrivninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien

reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.



# Resultatopgørelse 1. mar 2015 - 28. feb 2016

	Note	2015/16 kr.	2013/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>588.790</b>	<b>439.619</b>
Personaleomkostninger .....	1	-578.136	-402.853
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-21.159	-822
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-10.505</b>	<b>35.944</b>
Andre finansielle indtægter .....		461	242
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.212	-2.578
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-12.256</b>	<b>33.608</b>
Skat af årets resultat .....	3	-1.438	-8.405
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-13.694</b>	<b>25.203</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		-13.694	25.203
<b>I alt</b> .....		<b>-13.694</b>	<b>25.203</b>

# Balance 28. februar 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2013/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		111.123	61.678
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>111.123</b>	<b>61.678</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>111.123</b>	<b>61.678</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		85.799	180.518
Andre tilgodehavender .....		25.000	0
Periodeafgrænsningsposter .....		21.702	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>132.501</b>	<b>180.518</b>
Likvide beholdninger .....		82.946	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>215.447</b>	<b>180.518</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>326.570</b>	<b>242.196</b>

# Balance 28. februar 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2013/15 kr.
Registreret kapital mv. ....	5	80.000	80.000
Overført resultat .....		11.509	25.203
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>91.509</b>	<b>105.203</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		5.065	3.627
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>5.065</b>	<b>3.627</b>
Gæld til banker .....		0	5.020
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.000	10.000
Skyldig selskabsskat .....		0	4.998
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		219.996	113.348
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>229.996</b>	<b>133.366</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>229.996</b>	<b>133.366</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>326.570</b>	<b>242.196</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2013/15 tkr.
Løn og gager	-572.673	-397
Andre omkostninger til social sikring	-5.463	-5
	<u>-578.136</u>	<u>-403</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2013/15 tkr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-4.481	-1
Tab ved afhændelse af driftsmidler	-16.678	0
	<u>-21.159</u>	<u>-1</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2013/15 tkr.
Aktuel skat	0	-5
Ændring af udskudt skat	-1.438	-4
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-1.438</u>	<u>-9</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	62.500
Tilgang	115.604
Afgang	62.500
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>115.604</b>
Af- og nedskrivning primo	-822
Årets afskrivning	-4.481
Tilbageførsel ved afgang	822
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-4.481</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>111.123</b>

#### 5. Registreret kapital mv.

Virksomhedskapitalen er ikke indelt i separate klasser.

#### 6. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	80.000	25.203	0	105.203
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-13.694	0	-13.694
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>11.509</b>	<b>0</b>	<b>91.509</b>

#### 7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har en samlet leasingforpligtelse på tkr. 90 pr. 29. februar 2016.

#### 8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

## **9. Oplysning om ejerskab**

### **Ejerforhold**

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Faisal Sheraz Shafi, hovedkapitalejer og direktør

### **Nærtstående parter**

Selskabet har følgende nærtstående parter:

### **Bestemmende indflydelse**

Faisal Sheraz Shafi, hovedkapitalejer og direktør