

H60 Holding IVS

Hegnsvej 60

2850 Nærum

CVR-nr. 35659986

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. januar 2017

Ernst-Ulrik Haxthausen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for H60 Holding IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nærum, den 6. januar 2017

Direktion

Ernst-Ulrik Haxthausen

Direktør

H60 Holding IVS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	H60 Holding IVS Hegnsvej 60 2850 Nærum
CVR-nr.	35659986
Stiftelsesdato	30. januar 2014
Hjemsted	Rudersdal
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Ernst-Ulrik Haxthausen, Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for H60 Holding IVS for 2015-2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse

	Note	2015-2016 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-11.919	-2.575
Driftsresultat		<u>-11.919</u>	<u>-2.575</u>
Finansielle omkostninger	1	<u>-10.452</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		-22.371	-2.575
Skat af årets resultat	2	<u>4.785</u>	<u>566</u>
Årets resultat		<u>-17.586</u>	<u>-2.009</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-17.586</u>	<u>-2.009</u>
Resultatdesponering		<u>-17.586</u>	<u>-2.009</u>

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	60.000	60.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	350.000	0
Finansielle anlægsaktiver		410.000	60.000
Anlægsaktiver		410.000	60.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	12.958
Udsudte skatteaktiver		5.351	566
Tilgodehavender		5.351	13.524
Omsætningsaktiver		5.351	13.524
Aktiver		415.351	73.524

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	50	50
Overført resultat	5	-21.483	-3.897
Egenkapital		-21.433	-3.847
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.794	2.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		11.642	0
Skyldig selskabsskabsskat		0	13.674
Skyldig sambeskatningsbidrag		0	1.247
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		419.348	59.950
Kortfristede gældsforpligtelser		436.784	77.371
Gældsforpligtelser		436.784	77.371
Passiver		415.351	73.524
Usikkerhed om going concern	6		
Virksomhedens formål	7		

Noter

	2015-2016	2014/15
1. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	429	0
Andre finansielle omkostninger	10.023	0
	10.452	0

2. Skat af årets resultat

Regulering udskudt skat	-4.785	-566
	-4.785	-566

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Adix ApS	Nærum	100,00	46.374	2.899
Thermomedia IVS	Nærum	100,00	-6.562	-10.827
			39.812	-7.928

4. Virksomhedskapital

Saldo primo	50	50
Saldo ultimo	50	50

Kapitalen er ikke inddelt i klasser.

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelse.

5. Overført resultat

Saldo primo	-3.897	-1.888
Årets tilgang	-17.586	-2.009
Saldo ultimo	-21.483	-3.897

6. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabets kapital og er således omfattet af reglerne om kapitaltab i selskabsloven.

Selskabet er afhængigt af, at den nødvendige finansiering stilles til rådighed fra selskabets anpartshaver. Ledelsen forventer, at den nødvendige finansiering stilles til rådighed af selskabets anpartshavere og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætningen om fortsat drift.

7. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje kapitalandele.