

Andreas Lindholm Holding IVS

Frederiksgade 2 B, 2.
3400 Hillerød

CVR.nr.: 37 43 77 35

ÅRSRAPPORT 2017/2018

Regnskabsperiode: 1/7 2017 - 30/6 2018

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
17. december 2018



Andreas Vassing Lindholm Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/7 2017 - 30/6 2018	9.
Balance pr. 30/6 2018	10.
Noter	12.

Selskabsoplysninger

Selskab

Andreas Lindholm Holding IVS
Frederiksgade 2 B, 2.
3400 Hillerød

CVR.nr.: 37 43 77 35

Telefon: 60 15 06 55
E-mail: vassing999@gmail.com

Regnskabsperiode: 1/7 2017 - 30/6 2018

Stiftelsesdato: 1/2 2016

Bankforbindelse:

Danske Bank A/S
Holmens Kanal 2-12
1095 København K.

Direktion

Andreas Vassing Lindholm Sørensen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 for

Andreas Lindholm Holding IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

R. Revision ApS

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 14. december 2018

Direktion

.....
Andreas Vassing Lindholm Sørensen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

er at tilbyde konsulentytelser indenfor IT og Markedsføring.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes en positiv udvikling i såvel omsætning som resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele associerede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

BALANCEN

Kapitalandele associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i moderselskabets balance efter indre værdis metode.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er foretaget ud fra en vurdering af erhvervede virksomheders markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække associerede virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1/7 2017 - 30/6 2018

Note	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u> (17 mdr.)
BRUTTOTAB	-34.433	30.420
1 Personalemkostninger	<u>8.131</u>	<u>-98.699</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-26.302	-68.279
2 Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	-64.375	-10.298
Finansielle omkostninger	<u>-5.174</u>	<u>-4.568</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-95.851	-83.145
3 Skat af årets resultat	<u>-7.118</u>	<u>13.228</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-102.969</u>	<u>-69.917</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-14.702	14.702
Overført resultat	<u>-88.267</u>	<u>-84.619</u>
I ALT	<u>-102.969</u>	<u>-69.917</u>

Balance pr. 30/6 2018
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u> <small>(17 mdr.)</small>
2 Kapitalandele i associerede virksomheder (langfristede)	327	39.702
Finansielle anlægsaktiver i alt	327	39.702
ANLÆGSAKTIVER I ALT	327	39.702
 Andre tilgodehavender	 23.628	 13.228
Tilgodehavender i alt	23.628	13.228
 Likvide beholdninger	 2.570	 8.231
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	26.198	21.459
 AKTIVER I ALT	 26.525	 61.161

Balance pr. 30/6 2018
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u> (17 mdr.)
4 Virksomhedskapital	1	1
5 Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode	0	14.702
6 Overført resultat	-172.886	-84.619
EGENKAPITAL I ALT	-172.885	-69.916
Leverandører af varer og tjenesteydelser	153.968	74.700
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	308	810
Anden gæld	45.134	55.567
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	199.410	131.077
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	199.410	131.077
PASSIVER I ALT	26.525	61.161
7 Going concern		

NOTER

	2017/2018	2016/2017 <small>(17 mdr.)</small>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	0	0
Gager og lønninger	-8.131	97.847
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	852
	-8.131	98.699
Note 2 - Kapitalandele		
Associerede virksomheder		
Selskab	Andel	
Autobahn Leasing ApS, Hillerød	Pct.	
Kostpris primo	100,00%	50.000
Tilgang i året	0,00%	0
Afgang i året	-50,00%	-25.000
Kostpris ultimo		25.000
Op-/nedskrivninger primo		-10.298
Nedskrivninger i året		0
Resultatandel i året		0
Øvrige reguleringer		1.776
Opskrivninger ultimo		-14.702
		-25.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50,00%	0
		39.702
Selskab	Andel	
Map 34 ApS, Hillerød	Pct.	
Kostpris primo	0,00%	0
Tilgang i året	50,00%	25.000
Afgang i året	0,00%	0
Kostpris ultimo		25.000
Øvrige reguleringer		-24.673
Opskrivninger ultimo		-24.673
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50,00%	327
		0
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	327	39.702

NOTER

	2017/2018	2016/2017 <small>(17 mdr.)</small>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	7.118	-13.228
	7.118	-13.228
Note 4 - Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	1	1
Virksomhedskapital ved regnskabsårets udløb	1	1
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.		
Note 5 - Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode	14.702	0
Overført af årets resultat	-14.702	14.702
	0	14.702
Note 6 - Overført resultat		
Overført resultat primo	-84.619	0
Årets resultat	-102.969	-69.917
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	14.702	-14.702
	-172.886	-84.619
Note 7 - Going concern		
<p>Der er usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften, idet egenkapitalen er tabt. Alle risikofyldte aktiver er nedskrevet. Ledelsen er opmærksom på selskabets sårbare økonomiske situation.</p> <p>Selskabets ledelse er derfor, jf. selskabslovens § 119 forpligtet til at afholde en generalforsamling inden for 6 måneder, hvor den skal redegøre for selskabets økonomiske stilling og om nødvendigt stille forslag om, hvilke foranstaltninger der bør gennemføres for at reetablere selskabskapitalen.</p> <p>Den skal endvidere tilrettelægge selskabets aktivitetsniveau under hensyntagen til dens økonomiske situation, således at selskabet alene påtager sig forpligtelser som vil kunne afdækkes af selskabets fremadrettet driftsaktivitet eller indskud fra dens kapitalejer, hvorfor selskabet aflægges som en "Going concern".</p>		