

*M Holm ApS  
Gammel Køge Landevej 715  
2660 Brøndby Strand*

*CVR-nummer: 37 57 08 42*

*INTERNT ÅRSREGNSKAB  
30. marts - 31. december 2016*

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af det interne årsregnskab .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

**Internt årsregnskab 30. marts - 31. december 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt det interne årsregnskab for perioden 30. marts - 31. december 2016.

Det interne årsregnskab aflægges i overensstemmelse med den under anvendt regnskabspraksis beskrevne begrebsramme.

Det er min opfattelse, at det interne årsregnskab giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30. marts - 31. december 2016.

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

Brøndby Strand, den 16 / 2 2017

**Direktion**  
Tina Holm

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF DET INTERNE ÅRSREGNSKAB

### **Til den daglige ledelse i M Holm ApS**

Vi har opstillet det interne årsregnskab for M Holm ApS for perioden 30. marts - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Regnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere regnskabet i overensstemmelse med den i regnskabet beskrevne regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Det interne årsregnskab samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af det interne årsregnskab, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den i regnskabet beskrevne regnskabspraksis.

I anvendt regnskabspraksis i det interne årsregnskab angives det grundlag, hvorpå regnskabet er udarbejdet, samt regnskabets formål. Det interne årsregnskab er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Dem den daglige ledelse for M Holm ApS og bør ikke distribueres til andre parter.

Valby, den 16/2 2017

LB Revision  
v/Lene Eiberg Becker  
CVR-nr.: 14047107

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

M Holm ApS  
Gammel Køge Landevej 715  
2660 Brøndby Strand

Telefon: 40 59 29 17  
E-mail: susetskokken@hvidovresejklub.dk

CVR-nr.: 37 57 08 42  
Regnskabsår: 30. marts - 31. december  
Kundenr.: 5004

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
16. februar 2016 kl. 15.00  
på selskabets adresse.

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af handel og transport af varer, og øvrige beslagtede opgaver hermed

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Det interne årsregnskab er udarbejdet til selskabets interne brug.

Det interne årsregnskab er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Det interne årsregnskab er opstillet med en større specificationsgrad og indeholder specifikationer, der ikke er medtaget i selskabets årsrapport. Opstillingsformen opfylder således ikke årsregnskabsloven fuldt ud.

Det interne årsregnskab udarbejdes efter samme regnskabsprincipper som selskabets årsregnskab. De to regnskaber udviser samme resultat for regnskabsåret og samme egenkapital på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis beskrives i selskabets årsregnskab for året således:

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **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.

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE  
30. MARTS - 31. DECEMBER 2016

	2016
1 Nettoomsætning .....	210.420
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.....	-151
2 Andre eksterne omkostninger.....	-58.533
	<b>151.736</b>
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	
3 Personaleomkostninger .....	-92.737
4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-5.944
	<b>53.055</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	
5 Andre finansielle omkostninger .....	-1.831
	<b>51.224</b>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	
6 Skat af årets resultat .....	-11.270
	<b>39.954</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>39.954</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Overført resultat .....	39.954
	<b>39.954</b>
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>39.954</b>



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
AKTIVER

	2016
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>96.876</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>96.876</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>96.876</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
PASSIVER

	2016
Overført resultat .....	39.954
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>39.954</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	36.000
Selskabsskat .....	11.270
Anden gæld .....	5.441
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	4.211
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>56.922</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>56.922</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>96.876</b>

## NOTER

	2016
<b>1 Nettoomsætning</b>	
Kørselsopgaver.....	121.726
Faktura opgaver.....	88.694
	<hr/>
<b>Nettoomsætning i alt .....</b>	<b>210.420</b>
	<hr/> <hr/>
<b>2 Andre eksterne omkostninger</b>	
Salgsomkostninger	
Rejser.....	1.430
	<hr/>
	<b>1.430</b>
	<hr/>
Autodrift I	
Brændstof .....	16.882
Vægtafgift.....	3.282
Forsikring .....	6.343
Vedligeholdelse.....	7.822
	<hr/>
	<b>34.329</b>
	<hr/>
Øvrige personaleomkostninger	
Databehandling, løn .....	60
	<hr/>
	<b>60</b>
	<hr/>
Administrationsomkostninger	
IT-udgifter .....	534
Småanskaffelser .....	1.640
Porto .....	360
Revisorhonorar .....	16.120
Forsikringer .....	4.060
	<hr/>
	<b>22.714</b>
	<hr/>
<b>Andre eksterne omkostninger i alt.....</b>	<b>58.533</b>
	<hr/> <hr/>
<b>3 Personaleomkostninger</b>	
Lønninger .....	91.190
Andre omkostninger til social sikring .....	1.547
	<hr/>
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>92.737</b>
	<hr/> <hr/>

## NOTER

	2016
<b>4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>	
Anlægsaktiver i øvrigt.....	5.944
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5.944</b>
<b>5 Andre finansielle omkostninger</b>	
Renter, pengeinstitutter .....	481
Gebyrer mv.....	1.350
<b>Andre finansielle omkostninger i alt.....</b>	<b>1.831</b>
<b>6 Skat af årets resultat</b>	
Beregnet skat af årets resultat.....	11.270
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>11.270</b>