

HOLM EL & VVS A/S

Følfodvej 15
9310 Vodskov

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/09/2016

Michael Holm
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOLM EL & VVS A/S
Følfodvej 15
9310 Vodskov

Telefonnummer: 98293966

CVR-nr: 70699915
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Sydbank

Revisor REVISIONSFIRMAET OLE DAHL
Kornelparken 84
9310 Vodskov
DK Danmark
CVR-nr: 11328881
P-enhed: 1000218242

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for HOLM EL & VVS A/S.

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.

Det er endvidere vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vodskov, den 28/09/2016

Direktion

Michael Holm

Bestyrelse

Niels Jørn Holm

Tommy Heby

Bente Holm

Lene Møller Holm

Lise Lotte Heby

Michael Holm

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HOLM EL & VVS A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HOLM EL & VVS A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vodskov, 28/09/2016

Ole Dahl
Registreret revisor FSR
REVISIONSFIRMAET OLE DAHL
CVR: 11328881

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at håndværksvirksomhed indenfor EL og VVS området.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold.

Årets regnskabsmæssige overskud er på kr. 1.081.766 efter foretagne afskrivninger på kr. 597.392, hvilket har været tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital er pr. 30. juni 2016 kr. 4.610.477. Af selskabets egenkapital er kr. 500.000 aktiekapital.

Med hensyn til den økonomiske stilling pr. 30. juni 2016 samt den økonomiske udvikling i 2015/2016 henvises i øvrigt til årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Der forventes ligeledes et tilfredsstillende driftsresultat for 2016/2017.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle poster

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

Skatter

Skatter består af årets aktuelle skat, forskydning i udskudt skat samt evt. reguleringer fra tidligere år.

BALANCEN

Værdipapirer

Værdipapirer måles til kursværdi på afslutningsdagen.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne foretages over aktivernes forventede brugstid.

For tekniske anlæg og maskiner samt driftsmateriel og inventar er brugstiden fastsat til 7 år.

Immaterielle aktiver afskrives over 5 år.

Varebeholdninger og igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til kostpris beregnet med direkte medgåede materialer og lønninger. Råvarer optages til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		16.171.645	16.706.513
Personaleomkostninger	1	-14.132.857	-14.382.475
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-512.392	-659.003
Resultat af ordinær primær drift		1.526.396	1.665.035
Andre finansielle indtægter		0	19.542
Øvrige finansielle omkostninger		-140.592	-153.985
Ordinært resultat før skat		1.385.804	1.530.592
Skat af årets resultat	2	-304.038	-396.505
Årets resultat		1.081.766	1.134.087
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000	0
Overført resultat		81.766	1.134.087
I alt		1.081.766	1.134.087

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		126.000	289.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	126.000	289.000
Grunde og bygninger		1.878.181	0
Produktionsanlæg og maskiner		5.750	29.767
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.022.585	1.126.135
Indretning af lejede lokaler		136.081	198.031
Materielle anlægsaktiver i alt	4	3.042.597	1.353.933
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.000	1.000
Anlægsaktiver i alt		3.169.597	1.643.933
Råvarer og hjælpematerialer		1.489.016	1.568.684
Varebeholdninger i alt		1.489.016	1.568.684
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.118.102	4.513.773
Igangværende arbejder for fremmed regning		344.175	533.004
Periodeafgrænsningsposter		2.880	20.639
Tilgodehavender i alt		6.465.157	5.067.416
Likvide beholdninger		2.000	286.571
Omsætningsaktiver i alt		7.956.173	6.922.671
Aktiver i alt		11.125.770	8.566.604

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		3.110.477	3.028.711
Forslag til udbytte		1.000.000	0
Egenkapital i alt		4.610.477	3.528.711
Hensættelse til udskudt skat		9.866	38.398
Hensatte forpligtelser i alt		9.866	38.398
Gæld til banker		1.049.034	275.459
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.176.760	1.517.365
Skyldig selskabsskat		356.101	504.171
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.923.532	2.702.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.505.427	4.999.495
Gældsforpligtelser i alt		6.505.427	4.999.495
Passiver i alt		11.125.770	8.566.604

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	3.028.711		3.528.711
Årets resultat		81.766	1.000.000	1.081.766
Egenkapital, ultimo	500.000	3.110.477	1.000.000	4.610.477

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Løn og gager	12.221.492	12.545
Pensionsbidrag	1.617.152	1.570
Andre omkostninger til social sikring	294.213	267
	<u>14.132.857</u>	<u>14.382</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Aktuel skat	332.570	444
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-28.532	-47
	<u>304.038</u>	<u>397</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill. kr.
Kostpris primo	815.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>815.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-526.000
Årets afskrivning	-163.000
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-689.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>126.000</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	619.501	1.159.871	2.903.503
Tilgang	0	0	244.875
Afgang	0	0	-912.169
Kostpris ultimo	619.501	1.159.871	2.236.209
Af- og nedskrivning primo	-421.470	-1.130.104	-1.777.368
Årets afskrivning	-61.950	-24.017	-348.425
Tilbageførsel ved afgang	0	0	912.169
Af- og nedskrivning ultimo	-483.420	-1.154.121	-1.213.624
Regnskabsmæssig værdi ultimo	136.081	5.750	1.022.585

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er pr. 30. juni udstedt garantier fra selskabets bankforbindelse på kr. 695.608 vedrørende arbejder, hvor garantiperioden ikke er udløbet.

Leje- og leasingkontrakter

Selskabet har indgået leasingkontrakter for varevogne og maskiner , med en samlet årlig leasingydelse på kr. 658.884

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Michael Holm ApS, CVR 29934231, 50%
Niels Jørn Holm Holding A/S, CVR 28507372, 40%
Heby Holding ApS, CVR 27141889, 10%

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Selskabet har udført arbejder for Handelsselskabet N.J. Holm A/S. Arbejdet anses udført på markedsvilkår.