

MS HOLST ApS

Faldvejen 17
9670 Løgstør

Årsrapport
1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/11/2015

Martin Holst
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæring om review | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 10 |
|-------------------------|----|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 11 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Virksomheden | MS HOLST ApS Faldvejen 17 9670 Løgstør |
| | CVR-nr: 29534659 Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015 |
| Bankforbindelse | Spar Nord Østerbrogade 8 9670 Løgstør |
| Revisor | Revisionskontoret Iversen & Hedegaard Sønderport 52 9670 Løgstør DK Danmark CVR-nr: 10019699 P-enhed: 1000003940 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for MS Holst ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at udlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgstør, den 23/11/2015

Direktion

Martin Svendsen Holst

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i MS HOLST ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for MS HOLST ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav. Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Forbehold

Going concern

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Som det fremgår af note 1, er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets associerede virksomhed er i fortsat drift. Dette er ikke tilfældet, og vi tager derfor forbehold for, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger

Uden at modificere vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har tabt hele egenkapitalen. Selskabet er derfor omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovens § 119. Vi skal henvise til omtalen i ledelsesberetningen samt note 1.

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.

Løgstør, 23/11/2015

Mogens Iversen
Registreret revisor
Revisionskontoret Iversen & Hedegaard

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter investering i associeret selskab og øvrig investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse anser årets underskud på 3 t.kr. som mindre utilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele egenkapitalen og er dermed omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovens § 119.

Vi henviser i øvrigt til omtale i note 1.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Efter sidste regnskabsårs afslutning blev det besluttet, at datterselskabet opløses.

For yderligere omtale heraf, henviser vi til note 1.

Efter regnskabsårets afslutning, er det besluttet, at opløse selskabet med betalingserklæring efter selskabslovens § 216.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten for MS Holst ApS for 2014/2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

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 til-flyde 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.

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 normalafskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Periodisering af indtægter og -omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt fortjeneste og tab v/handel med værdipapirer.

Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Samtidig hermed udgifts- eller indtægtsføres årets forskydninger i hensættelser til udskudt skat.

Evt. skat beregnes med 23,5%.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til indre værdi på statusdagen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til den nominelle værdi på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

| | Note | 2014/15 | 2013/14 |
|--|------|---------------|-----------------|
| | | kr. | kr. |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder ... | | 0 | -261.659 |
| Bruttoresultat | | 0 | -261.659 |
| Andre driftsomkostninger | | -2.500 | -2.500 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -2.500 | -264.159 |
| Ordinært resultat før skat | | -2.500 | -264.159 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -2.500 | -264.159 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -2.500 | -264.159 |
| I alt | | -2.500 | -264.159 |

Balance 30. juni 2015

Aktiver

| | Note | 2014/15 kr. | 2013/14 kr. |
|--|----------|----------------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 0 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 1 | 0 | 0 |
| Anlægsaktiver i alt | | 0 | 0 |
| Aktiver i alt | | 0 | 0 |

Balance 30. juni 2015

Passiver

| | Note | 2014/15 kr. | 2013/14 kr. |
|--|----------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overkurs ved emission | | 875.000 | 875.000 |
| Overført resultat | | -1.049.719 | -1.047.219 |
| Egenkapital i alt | 2 | -49.719 | -47.219 |
| Anden gæld | | 49.719 | 47.219 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 49.719 | 47.219 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 49.719 | 47.219 |
| Passiver i alt | | 0 | 0 |

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i associerede virksomheder kr. |
|-------------------------------------|---|
| Værdi primo | 0 |
| Årets nedskrivning | 0 |
| Kostpris ultimo | 0 |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 |

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|-----------------------------------|------------------|--------------------|---------------------------|
| SRI Invest II ApS, København | 16,67% | 0 | 0 |

Selskabet er ophørt august 2015.

2. Egenkapital i alt

| | Virksomheds-kapital | Overkurs ved emission | Overført resultat | Ialt |
|---------------------------|----------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Saldo primo | 125.000 | 875.000 | -1.047.219 | -47.219 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -2.500 | -2.500 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 875.000 | -1.049.719 | -49.719 |

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Efter selskabets sidste regnskabsafslutning, afhændede den associerede virksomhed, SRI Invest II ApS sine aktiver, og blev opløst i august 2015.

Som følge heraf, er der ikke grundlag for fortsat drift i nærværende selskab, hvorfor der er taget forbehold for, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Det er besluttet, at selskabet opløses med betalingserklæring efter selskabslovens § 216.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser mv.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke etableret pantsætninger og sikkerhedsstillelser i selskabet.