

AHP GRUPPEN ApS

Bjergbakken 17
4160 Herlufmagle

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/05/2017

André Holm Petersen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

AHP GRUPPEN ApS

Bjergbakken 17

4160 Herlufmagle

CVR-nr: 35846239

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt og godkendt årsrapporten for 2016 for AHP-Gruppen ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

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

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlufmagle, den 22/05/2017

Direktion

André Holm Petersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive tagpapbelægningsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt indskudskapitalen, men gennem fornyede samarbejder indenfor branchen forventes denne genskabt i løbet af en meget kort årrække.

Selskabet fortsætter uændret sin drift

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten for AHP-Gruppen ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

I henhold til §32 i årsregnskabsloven er posterne omsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger sammendraget til posten Bruttofortjeneste.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

Ydelser i forbindelse med operationelle leasingaftaler og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 3-8 år med en restværdi på 0-30% af kostpris.

Småanskaffelser med en kostpris på under kr. 12.600 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris

med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til kostpris. Forventede tab hensættes som en passivpost under gæld, såfremt hensættelsen ikke kan rummes i værdien på statustidspunktet.

Tilgodehavender

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvor til aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der er gældende på balancetidspunktet. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, dattervirksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		607.562	732.662
Personaleomkostninger	1	-743.979	-799.169
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		74.197	-17.600
Resultat af ordinær primær drift		-62.220	-84.107
Øvrige finansielle omkostninger		-1.083	-26.997
Ordinært resultat før skat		-63.303	-111.104
Skat af årets resultat	2	18.428	20.191
Årets resultat		-44.875	-90.913
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-44.875	-90.913
I alt		-44.875	-90.913

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		24.000	30.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		24.000	30.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			34.800
Materielle anlægsaktiver i alt			34.800
Anlægsaktiver i alt		24.000	64.800
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		24.750	58.975
Igangværende arbejder for fremmed regning		31.000	7.000
Udsudte skatteaktiver		26.902	8.474
Tilgodehavende skat		3.000	
Andre tilgodehavender			6.140
Periodeafgrænsningsposter		5.480	
Tilgodehavender i alt		91.132	80.589
Likvide beholdninger		142.084	71.655
Omsætningsaktiver i alt		233.216	152.244
Aktiver i alt		257.216	217.044

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	3	107.787	107.787
Overført resultat		-98.624	-53.749
Egenkapital i alt		9.163	54.038
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		248.053	163.006
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		248.053	163.006
Gældsforpligtelser i alt		248.053	163.006
Passiver i alt		257.216	217.044

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	716528	767766
Pensionsbidrag	21215	7380
Andre omkostninger til social sikring	6235	24023
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 2	743979	799169

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat		
Ændring af udskudt skat	18428	20191
Regulering vedrørende tidligere år		
	18428	20191

3. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 107 anparter a 1000 kr. 1 anparter af kr. 787

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01-01-2016.	107787
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	
Aktie-/anpartskapital ultimo	107787

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har udover leasingforpligtelse kr. 131.427 ingen eventualforpligtelser, garantistillelser eller panthæftelser.