

Årsrapport for 2016/17

01.07.16 - 30.06.17

(4. regnskabsår)

AH Montage Holding ApS

Spettrupvej 1-3
8722 Hedensted

CVR-nr. 35054790

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. november 2017

Dirigent:



Randi H. Andersen

Medlem af



Kreston er et samarbejde mellem
uafhængige statsautoriserede revisorer

Indholdsfortegnelse

**RATHMANN &
MORTENSEN**
KRESTON

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for AH Montage Holding ApS for regnskabsåret 2016/17.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedensted, den 24. november 2017.

Direktion



Randi H. Andersen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Til den daglige ledelse i AH Montage Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AH Montage Holding ApS for regnskabsåret 1. juli – 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hedensted, den 24. november 2017

Rathmann & Mortensen
Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR 27521975


Tommy Rathmann
Registreret revisor

Selskabet AH Montage Holding ApS
Spettrupvej 1-3
8722 Hedensted

CVR-nr.: 35054790
Stiftet: 8. marts 2013
Hjemstedskommune: Hedensted
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Randi H. Andersen

Revisor Rathmann & Mortensen
Godkendt revisionsanpartsselskab
Vejlevej 23A
8722 Hedensted

Generalforsamling Ordinær generalforsamling afholdes 28. november 2017 på selskabets adresse.

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter, at fungere som holdingselskab for AH Skilte & Montage ApS samt at foretage investeringer m.v..

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2016/17 udviser et årsresultat på t.kr. -490.

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende. Datterselskabet har iværksat tiltag således at der forventes overskud i 2017/18 iht. udarbejdede budgetter.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

For det kommende regnskabsår forventes et overskud.

Årsrapporten for AH Montage Holding ApS for 2016/17 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris (hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden). Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen omfatter huslejeindtægt.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, mv.

Indtægt af kapitalandele

Resultater efter skat fra tilknyttede virksomheder.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "selskabsskat" under gældsforpligtelser.

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Låneomkostninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelens værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

AH Montage Holding ApS overtager som administrationsselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med modtagelse af dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nominel gæld.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

**RATHMANN &
MORTENSEN**

KREBTON

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		527	-7
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-42.625	-6
Ordinært resultat før finansielle poster		-42.099	-13
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-445.384	199
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	6
Andre finansielle omkostninger		-14.610	-20
Resultat før skat		-502.092	172
Skat af årets resultat	1	11.640	3
Årets resultat		-490.452	175
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		530.175	431
Årets resultat		-490.452	175
Til disposition		39.723	606
Årets bevægelse på datterselskabsreserve		-393.399	-27
Udbytte for regnskabsåret		0	103
Overført til næste år		433.122	530
Disponeret i alt		39.723	606

Balance 30. juni

**RATHMANN &
MORTENSEN**

KREBTON

Note	2016/17	2015/16
	kr.	tkr.

Aktiver

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger	1.290.282	1.317
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	62.588	79
Materielle anlægsaktiver i alt	1.352.870	1.395

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	449
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	449

Anlægsaktiver i alt	1.352.871	1.845
----------------------------	------------------	--------------

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	221.446	195
Udskudt skatteaktiv	14.542	4
Andre tilgodehavender	123.562	24
Tilgodehavender i alt	359.550	223

Likvide beholdninger	4.500	16
-----------------------------	--------------	-----------

Omsætningsaktiver i alt	364.050	239
--------------------------------	----------------	------------

Aktiver i alt	1.716.921	2.084
----------------------	------------------	--------------

Balance 30. juni

RATHMANN & MORTENSEN

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		80.000	80
Reserve for egne kapitalandele		0	393
Overført resultat		433.122	530
Egenkapital i alt	2	513.122	1.004
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		1.040.756	1.042
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	1.040.756	1.042
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.950	6
Anden gæld		156.093	32
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		163.043	38
Gældsforpligtelser i alt		1.203.799	1.080
Passiver i alt		1.716.921	2.084

1	Skat af årets resultat	2016/17 kr.	2015/16 tkr.
	Udskudt skat af årets resultat	-10.934	-2
	Regulering af skat vedr. tidligere år	-706	-1
	Skat af årets resultat i alt	-11.640	-3

2	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	80.000	530.175	610.175
	Årets resultat	0	-97.053	-97.053
	Saldo ultimo	80.000	433.122	513.122

3 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 1.031.000