

Årsrapport for 2017/18

01.07.17 - 30.06.18

(5. regnskabsår)

AH Montage Holding ApS

Bjørnsknudevænget 13
7130 Juelsminde

CVR-nr. 35054790

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. november 2018.

Dirigent: _____
Randi H. Andersen

Medlem af



Kreston er et samarbejde mellem
uafhængige statsautoriserede revisorer

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 2017/18.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Juulsminde, den 16. november 2018.

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 2018 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 Ethiske 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 16. november 2018

Rathmann & Mortensen
Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR 27521975

Tommy Rathmann
Registreret revisor
MNE16440

Selskabet

AH Montage Holding ApS
Bjørnsknudevænget 13
7130 Juelsminde

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 20. november 2018 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 2017/18 udviser et årsresultat på t.kr. -21.

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende. Datterselskabet har iværksat tiltag således at der forventes overskud i 2018/19 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 2017/18 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 associerede 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.

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 salgspris med fradrag af salgskostninger 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 associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra associerede virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig resultatandel.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelenes 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

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**
KRESTON

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		21.001	1
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-42.696	-43
Ordinært resultat før finansielle poster		-21.695	-42
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4	-445
Andre finansielle indtægter		7.690	0
Andre finansielle omkostninger		-13.351	-15
Resultat før skat		-27.352	-502
Skat af årets resultat	1	6.028	12
Årets resultat		-21.324	-490
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		433.122	530
Årets resultat		-21.324	-490
Til disposition		411.798	40
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	-393
Overført resultat		411.798	433
Disponeret i alt		411.798	40

Note	2017/18	2016/17
	kr.	tkr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	1.267.847	1.290
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	46.608	63
Materielle anlægsaktiver i alt	1.314.455	1.353
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	0
Anlægsaktiver i alt	1.314.456	1.353
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	221
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	787.716	0
Udskudt skatteaktiv	13.816	15
Andre tilgodehavender	69.562	124
Tilgodehavender i alt	871.095	360
Likvide beholdninger	11.258	4
Omsætningsaktiver i alt	882.352	364
Aktiver i alt	2.196.808	1.717

	Note	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		411.798	433
Egenkapital i alt	2	491.798	513
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		1.188.296	1.041
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	1.188.296	1.041
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		7.250	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.950	7
Anden gæld		502.514	156
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		516.714	163
Gældsforpligtelser i alt		1.705.011	1.204
Passiver i alt		2.196.808	1.717

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

1	Skat af årets resultat	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
	Udskudt skat af årets resultat	726	-11
	Regulering af skat vedr. tidligere år	-6.754	-1
	Skat af årets resultat i alt	-6.028	-12

2	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	80.000	433.122	513.122
	Årets resultat	0	-21.324	-21.324
	Saldo ultimo	80.000	411.798	491.798

3 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 1.160.000