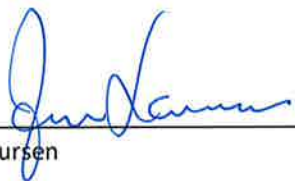


AHA-Service ApS

CVR-nummer 27687725

Årsrapport 2011/2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 20. december 2012



Jens Laursen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|-------------------------------------|----|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Aktiver | 10 |
| Passiver | 11 |
| Noter | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskab

AHA-Service ApS
Klokkestøbervej 27
5230 Odense M

Telefon: +4566157511
Telefax: +4566157518
Hjemstedskommune: Odense
CVR-nummer: 27687725
Regnskabsperiode: 1. oktober 2011 - 30. september 2012
Regnskabsår: 8
Kundenummer: 110170

Direktion

Jens Laursen

Pengeinstitut

Sydbank
Vestergade 33
5000 Odense C DK

Revisor

Dansk Revision Hunderup
godkendt revisionsaktieselskab
Hjallesevej 126
5230 Odense M

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for AHA-Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret

Odense M, 17. december 2012

Direktionen:

Jens Laurisen 

1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i AHA-Service ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AHA-Service ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, 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, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af

årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense M, 17. december 2012

Dansk Revision Hunderup

godkendt revisionsaktieselskab



Jan Nielsen

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive servicevirksomhed med reparation af hvidevarer og salg af hvidevarer og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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.

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.

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 tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterier

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprin-

cippet.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet 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 indgår forventede brugstider som følger:

| | |
|---|------------|
| Bygninger | 10 – 40 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 5 år |

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Der er foretaget nedskrivning af værdien for ukurante varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitut samt kassebeholdning.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

| | | 2011/12 | 2010/11 |
|--|--|------------------|--------------|
| Note | Resultatopgørelse | DKK | 1.000 DKK |
| Perioden 1. oktober - 30. september | | | |
| | Bruttofortjeneste | 1.184.931 | 1.155 |
| 1 | Personaleomkostninger | -774.357 | -1.091 |
| | Afskrivninger, anlægsaktiver | -25.615 | -21 |
| | Resultat før finansielle poster | 384.959 | 43 |
| | Finansielle omkostninger | -25.586 | -31 |
| | Resultat før skat | 359.373 | 12 |
| 2 | Skat af årets resultat | -90.025 | -3 |
| | Årets resultat | 269.348 | 9 |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| | Overført resultat primo | 328.026 | 319 |
| | Årets resultat | 269.348 | 9 |
| | Til disposition i alt | 597.374 | 328 |
| | Udlodning af udbytte | 96.600 | 0 |
| | Overført resultat ultimo | 500.774 | 328 |
| | Resultatdisponering i alt | 597.374 | 328 |

| Note | Balance | 2011/12 DKK | 2010/11 1.000 DKK |
|----------------------------------|---|------------------|----------------------|
| Aktiver pr. 30. september | | | |
| | Grunde og bygninger | 592.351 | 609 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 64.936 | 6 |
| | Materielle anlægsaktiver | 657.287 | 615 |
| | Anlægsaktiver i alt | 657.287 | 615 |
| | Varebeholdning | 345.978 | 320 |
| | Varebeholdninger | 345.978 | 320 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 490.433 | 417 |
| | Udskudte skatteaktiver | 0 | 8 |
| | Andre tilgodehavender | 10.000 | 10 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 26.000 | 27 |
| | Tilgodehavender | 526.433 | 462 |
| | Likvide beholdninger | 131.429 | 22 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 1.003.840 | 804 |
| | Aktiver i alt | 1.661.128 | 1.419 |

| Note | Balance | 2011/12 DKK | 2010/11 1.000 DKK |
|------|---|------------------|----------------------|
| | Passiver pr. 30. september | | |
| | Virksomhedskapital | 200.000 | 200 |
| | Overført resultat | 500.774 | 328 |
| | Foreslået udbytte | 96.600 | 0 |
| 3 | Egenkapital i alt | 797.374 | 528 |
| | Hensættelser til udskudt skat | 12.000 | 0 |
| | Hensatte forpligtelser | 12.000 | 0 |
| | Gæld til realkreditinstitutter | 241.769 | 258 |
| 4 | Langfristede gældsforpligtelser | 241.769 | 258 |
| | Gæld til realkreditinstitutter | 16.000 | 16 |
| | Kreditinstitutter | 0 | 63 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 164.317 | 165 |
| | Selskabsskat | 67.025 | 23 |
| | Anden gæld | 362.642 | 366 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 609.985 | 633 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 863.754 | 891 |
| | Passiver i alt | 1.661.128 | 1.419 |
| 5 | Eventualforpligtelser | | |
| 6 | Leje- og leasingforpligtelser | | |
| 7 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2011/12 | 2010/11 | | | |
|----------|---|------------------------------|----------------------|----------------------|------------|
| | DKK | 1.000 DKK | | | |
| 1 | Personaleomkostninger | | | | |
| | Løn og gager | 713.127 | 1.013 | | |
| | Pensioner | 18.381 | 18 | | |
| | Andre omkostninger til social sikring | 42.848 | 60 | | |
| | Personaleomkostninger i alt | 774.357 | 1.091 | | |
| 2 | Skat af årets resultat | | | | |
| | Skat af årets resultat | 70.025 | 0 | | |
| | Regulering af udskudt skat | 20.000 | 3 | | |
| | Skat af årets resultat i alt | 90.025 | 3 | | |
| 3 | Egenkapital | | | | |
| | | Virksom- hedskapi- tal | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
| | | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| | Saldo primo | 200 | 328 | 0 | 528 |
| | Årets resultat | 0 | 173 | 97 | 269 |
| | Egenkapital ultimo | 200 | 501 | 97 | 797 |
| | Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf. | | | | |
| 4 | Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| | Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år | | 178.000 | 187 | |
| 5 | Eventualforpligtelser | | | | |
| | Ingen. | | | | |
| 6 | Leje- og leasingforpligtelser | | | | |
| | Selskabet har en gennemsnitlig årlig leasingydelse på ca. 49.000 DKK. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 18/43 måneder med en samlet restleasingydelse på 191.000 DKK. | | | | |

| | 2011/12 | 2010/11 |
|--------------|---------|-----------|
| Noter | DKK | 1.000 DKK |

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitut er der tinglyst pantebrev i ejendommen med restgæld DKK 257.351. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 592.351.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er tinglyst ejerpantebrev nom. DKK 200.000 med pant i ejendommen. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 592.351.