

AHA-Service ApS

Klokkestøbervej 27

5230 Odense

CVR-nr. 27 68 77 25

Årsrapport 2016/17

1. oktober 2016 - 30. september 2017

(13. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 18. december 2017

Jens Laursen
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12 - 14

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet:**

AHA-Service ApS
Klokkestøbervej 27
5230 Odense

Telefonnummer: 66157511
Hjemmeside: ahaservice.dk
e-mail: aha@ahaservice.dk

CVR-nr.: 27687725
Stiftelsesdato: 1. april 2004
Hjemsted: Odense
Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Direktion:

Jens Laursen

Revisor:

e-revisor.com godkendt revisionspartnerselskab
Stenhuggervej 4
5230 Odense

Telefonnummer: 42 963 112
e-mail: wagner@e-revisor.com
CVR-nr.: 36412143

Primær bankforbindelse:

Sydbank
Vestergade 33
5000 Odense

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for AHA-Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, d. 18. december 2017

Direktion:

Jens Laursen

Revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AHA-Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AHA-Service ApS for regnskabsåret 2016/17 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Odense, d. 18. december 2017

e-revisor.com godkendt revisionspartnerselskab

Morten Wagner
Registreret revisor

LEDELSEBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive servicevirksomhed med salg og reparation af hvidevarer og dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ingen.

Usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen

Ingen.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den senest offentliggjorte årsrapport, og årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for AHA-Service ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 tilflyde 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.

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

Nettoomsætning

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

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabsloven, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst. Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i færdigvarelager samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skatteomkostninger

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.

Immaterielle anlægsaktiver

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

Materielle anlægsaktiver

Bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Bygninger: 40 år / 0%

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år / 0%

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 afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016/17

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste		894.392	1.017.808
Personaleomkostninger	1	-760.389	-770.337
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-21.647	-28.838
Resultat af ordinær drift		112.356	218.633
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger	3	-4.306	-7.205
Ordinært resultat før skat		108.050	211.428
Skat af ordinært resultat	4	-23.782	-59.171
Årets resultat		84.268	152.257
Resultatdisponering:			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Overført resultat		-19.132	51.057
I alt disponering		84.268	152.257

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

AKTIVER

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Anlægsaktiver:			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	5	0	0
Grunde og bygninger		524.527	536.276
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		89.105	73.051
Materielle anlægsaktiver	6	613.632	609.327
Andre værdipapirer og kapitalandele		65.000	65.000
Finansielle anlægsaktiver		65.000	65.000
Anlægsaktiver		678.632	674.327
Omsætningsaktiver:			
Fremstillede varer og handelsvarer		149.264	216.719
Varebeholdninger		149.264	216.719
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		294.338	461.540
Udskudte skatteaktiver		0	0
Tilgodehavende skat		33.000	11.000
Periodeafgrænsningsposter		50.035	27.000
Tilgodehavender		377.373	499.540
Likvide beholdninger		370.539	442.875
Omsætningsaktiver		897.176	1.159.134
Aktiver		1.575.808	1.833.461

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

PASSIVER

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		824.698	843.830
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Egenkapital	7	1.128.098	1.145.030
Hensættelser til udskudt skat		37.189	25.111
Hensatte forpligtelser		37.189	25.111
Leverandører af varer og tjenesteydelser		184.521	216.230
Skyldig skat		53.085	100.333
Anden gæld		172.915	346.757
Kortfristede gældsforpligtelser		410.521	663.320
Gældsforpligtelser		410.521	663.320
Passiver		1.575.808	1.833.461
Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsåret	8		
Oplysning om eventualaktiver	9		
Oplysning om eventualforpligtelser	10		
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016/17

	Virksomheds kapital:	Overført resultat:	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitale n:	Alle klasser af egenkapital:
	kr.	kr.	kr.	kr.
Primo	200.000	843.830	101.200	1.145.030
Betalt udbytte			-101.200	-101.200
Årets resultat		-19.132	103.400	84.268
Ultimo	200.000	824.698	103.400	1.128.098

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
Note 1: Oplysning om personaleomkostninger		
Lønninger	714.749	713.784
Pensioner	18.381	18.381
Omkostninger til social sikring	27.259	38.172
Personaleomkostninger	<u>760.389</u>	<u>770.337</u>
Note 2: Oplysning om afskrivninger og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver og immaterielle anlægsaktiver indregnet i resultatopgørelsen		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	21.647	28.838
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>21.647</u>	<u>28.838</u>
Note 3: Oplysning om øvrige finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	4.209	7.314
Rentetillæg og skat indregnet som finansielle omkostninger	97	-109
Øvrige finansielle omkostninger	<u>4.306</u>	<u>7.205</u>
Note 4: Oplysning om skat af ordinært resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	11.704	43.428
Årets regulering af udskudt skat	12.078	15.743
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
Skat af ordinært resultat	<u>23.782</u>	<u>59.171</u>

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Note 5: Oplysning om immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill:	Alle immaterielle anlægsaktive r:
	kr.	kr.
Kostpris, primo	456.143	456.143
Kostpris, ultimo	456.143	456.143
Ned- og afskrivninger, primo	-456.143	-456.143
Ned- og afskrivninger, ultimo	-456.143	-456.143
Regnskabsmæssig værdi, primo	0	0
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0

Note 6: Oplysning om materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger:	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	Alle materielle anlægsaktive r:
	kr.	kr.	kr.
Kostpris, primo	721.240	362.675	1.083.915
Tilgang		35.000	35.000
Afgang		-167.860	-167.860
Kostpris, ultimo	721.240	229.815	951.055
Ned- og afskrivninger, primo	-184.964	-289.624	-474.588
Afskrivninger	-11.749	-9.898	-21.647
Tilbageførsel af af- og nedskrivning på afhændede :		158.812	158.812
Ned- og afskrivninger, ultimo	-196.713	-140.710	-337.423
Regnskabsmæssig værdi, primo	536.276	73.051	609.327
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	524.527	89.105	613.632

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
kr.	kr.

Note 7: Oplysning om egenkapital

Anpartskapitalen fordelt således: 200 anparter à kr. 1.000.

Note 8: Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsåret

Ingen.

Note 9: Oplysning om eventualaktiver

Ingen.

Note 10: Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

Note 11: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jens Laursen

Direktør

På vegne af: AHA Service ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-407041700539

IP: 80.62.117.22

2017-12-19 11:18:14Z

NEM ID 

Morten Wagner

Registreret revisor

På vegne af: e-revisor.com godkendt revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:36412143-RID:24484483

IP: 109.56.162.132

2017-12-19 11:22:58Z

NEM ID 

Jens Laursen

Dirigent

På vegne af: AHA Service ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-407041700539

IP: 80.62.117.22

2017-12-19 11:24:55Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 45KS6-AQ1MM-SD1SQ-ZE202-NATFB-01BLE

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>