

**AHOC A/S**  
**CVR-nr. 24212726**  
**Paul Bergsøesvej 20, 1**  
**2600 Glostrup**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15.11.2016

**Dirigent**

---

Navn: Jens Grann

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.06.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

AHOC A/S  
Paul Bergsøesvej 20, 1  
2600 Glostrup

CVR-nr.: 24212726  
Hjemsted: Glostrup  
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

### **Bestyrelse**

Jens-Henrik Grann, formand  
Ketty Jepsen  
Jesper Birch Mortensen  
Ronny Post  
Flemming Per Hansen

### **Direktion**

Ketty Jepsen  
Ronny Post

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for AHOC A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 08.11.2016

### Direktion

Ketty Jepsen

Ronny Post

### Bestyrelse

Jens-Henrik Grann  
formand

Ketty Jepsen

Jesper Birch Mortensen

Ronny Post

Flemming Per Hansen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i AHOC A/S

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for AHOC A/S for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilfælde af den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

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

København, den 08.11.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Baes  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at levere it-konsulentytelser, heraf særligt program- og projektledelse, analyse, design og udvikling, test og kvalitetssikring samt tekniske opgaver inden for support, drift og infrastruktur.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultat for 2015/2016 udgør et overskud på 1.039 t.kr. mod et overskud på 126 t.kr i 2015/2016. Det anses af ledelsen som tilfredsstillende, idet det er et resultat af de investeringer vi tidligere har foretaget i forbindelse med oprettelse af vores BID manager funktion og salgsarbejdet på de nye rammeaftaler med Regionerne.

Vi har øget vores omsætning på Regionsaftalerne såvel som på ATP aftalen. Desuden har vi fået nye og flere opgaver på vores SKI 2.15 og SKI 2.17 aftaler. Samlet har vi øget vores omsætning med 4 mio. kr. mens vores eksterne omkostninger kun er øget med 3 mio. kr. dette sammenholdt med at vi har brugt mindre i alle øvrige omkostninger, har øget vores resultat før skat med 1,2 mio. kr. Det resulterer i at vi skal betale noget mere i skat, men alt i alt en forøgelse af det samlede resultat efter skat på lige under en million, hvilket er tilfredsstillende.

Vi er i årets løb overgået til nyt regnskabssystem og har rapporteret for hele 2015/2016 i det nye system. Herudover har vi arbejdet på omlægning af vores hjemmeside, der bliver implementeret i efteråret. Vores næste tiltag er at få udvidet og optimeret vores CV database og bemandingsværktøjer endnu mere. Det skal være med til at hjælpe med at automatisere nogen af de administrative rutiner i forbindelse med bemanning, men frem for alt til at kunne håndtere bemanningsopgaverne mere effektivt.

Dermed kommer vi i stand til fremadrettet at kunne håndtere større volumen. Hvilket vi skal bruge til af efterkommen den øgede mængde af forespørgsler vi får på dels flere kunder men også som en konsekvens af at der er kommet mere gang i markedet.

Vi ser derfor positivt frem til 2016/2017 hvor vi forventer en yderligere vækst i aktiviteter og resultat hos aHOC.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og andre gebyrer.

### Skat

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

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Andre investeringsaktiver

Andre investeringsaktiver, der omfatter kunstværker, måles ved første indregning til kostpris.

Kunstværker afskrives ikke.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### **Egne kapitalandele**

Anskaffelses- og afståelsessummer samt udbytte for egne kapitalandele indregnes direkte på overført resultat under egenkapitalen. Gevinster og tab ved salg indregnes således ikke i resultatopgørelsen. Kapitalnedsættelse ved annullering af egne kapitalandele reducerer virksomhedskapitalen med et beløb svarende til kapitalandelenes nominelle værdi.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

## Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Nettoomsætning		51.637.060	47.491.341
Andre eksterne omkostninger		(46.005.864)	(42.988.481)
<b>Bruttoresultat</b>		<b>5.631.196</b>	<b>4.502.860</b>
Personaleomkostninger	1	(4.209.736)	(4.262.932)
Af- og nedskrivninger		(53.840)	(53.841)
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.367.620</b>	<b>186.087</b>
Andre finansielle indtægter		938	4.336
Andre finansielle omkostninger		(3.660)	(191)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>1.364.898</b>	<b>190.232</b>
Skat af ordinært resultat	2	(325.860)	(64.300)
<b>Årets resultat</b>		<b>1.039.038</b>	<b>125.932</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		1.000.000	60.000
Overført resultat		39.038	65.932
		<b>1.039.038</b>	<b>125.932</b>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre investeringsaktiver		80.000	80.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		44.867	98.707
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>124.867</b>	<b>178.707</b>
Udskudt skat		13.200	9.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>13.200</b>	<b>9.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>138.067</b>	<b>187.707</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.659.559	8.359.507
Andre tilgodehavender		260.777	224.824
<b>Tilgodehavender</b>		<b>10.920.336</b>	<b>8.584.331</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>3.674.685</b>	<b>2.780.392</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>14.595.021</b>	<b>11.364.723</b>
<b>Aktiver</b>		<b>14.733.088</b>	<b>11.552.430</b>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital	4, 5	885.000	885.000
Overført overskud eller underskud		1.211.596	1.166.795
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.000.000	60.000
<b>Egenkapital</b>		<u><b>3.096.596</b></u>	<u><b>2.111.795</b></u>
Bankgæld		1.418	4.628
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.490.782	7.287.866
Skyldig selskabsskat		305.900	253.444
Anden gæld		1.527.195	1.462.267
Periodeafgrænsningsposter		311.197	432.430
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>11.636.492</b></u>	<u><b>9.440.635</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u><b>11.636.492</b></u>	<u><b>9.440.635</b></u>
<b>Passiver</b>		<u><u><b>14.733.088</b></u></u>	<u><u><b>11.552.430</b></u></u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	6		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	885.000	1.166.795	60.000	2.111.795
Udbytte af egne kapitalandele	0	5.763	0	5.763
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(60.000)	(60.000)
Årets resultat	0	39.038	1.000.000	1.039.038
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>885.000</b>	<b>1.211.596</b>	<b>1.000.000</b>	<b>3.096.596</b>

## Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	
<b>1. Personaleomkostninger</b>			
Gager og løn	3.804.295	3.832.913	
Pensioner	0	9.887	
Andre omkostninger til social sikring	49.567	54.674	
Andre personaleomkostninger	355.874	365.458	
	<u><b>4.209.736</b></u>	<u><b>4.262.932</b></u>	
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	
<b>2. Skat af ordinært resultat</b>			
Aktuel skat	319.600	65.300	
Ændring af udskudt skat	(4.200)	(1.600)	
Regulering vedrørende tidligere år	10.460	0	
Effekt af ændrede skattesatser	0	600	
	<u><b>325.860</b></u>	<u><b>64.300</b></u>	
	<u>Andre inve-</u> <u>steringsakti-</u> <u>ver</u> <u>kr.</u>	<u>Andre anlæg,</u> <u>driftsmateri-</u> <u>el og inventar</u> <u>kr.</u>	
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris primo	80.000	269.200	
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>80.000</b></u>	<u><b>269.200</b></u>	
Af- og nedskrivninger primo	0	(170.493)	
Årets afskrivninger	0	(53.840)	
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>(224.333)</b></u>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>80.000</b></u>	<u><b>44.867</b></u>	
	<u>Antal</u>	<u>Pålydende</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>	<u>Nominel</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>			
Ordinære aktier	885	1.000,00	885.000
	<u><b>885</b></u>		<u><b>885.000</b></u>

## Noter

	<u>Antal</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>	<u>Andel af virk- somhedskapi- tal %</u>
<b>5. Egne kapitalandele</b>			
Beholdning af egne kapitalandele:			
Egne aktier	85	85.000	9,60
	<b>85</b>	<b>85.000</b>	<b>9,60</b>

Egne aktier er erhvervet med henblik på fremtidige incitamentsordninger.

	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
<b>6. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser</b>		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	<b>145.000</b>	<b>98.000</b>