

AC HOLDING MØN ApS

Klintevej 68
4780 Stege

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/11/2016

Anders Lindegaard Christensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AC HOLDING MØN ApS
Klintevej 68
4780 Stege

CVR-nr: 31481341
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Danske Bank
4100 Ringsted

Revisor ReviVision I/S
Storegade 1
4780 Stege
DK Danmark
CVR-nr: 76893713
P-enhed: 1002504988

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for AC Holding Møn ApS for perioden 1. juli 2015- 30. juni 2016 incl. ledelsesberetningen for selskabet.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 28/11/2016

Direktion

Anders Lindegaard Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AC HOLDING MØN ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for AC HOLDING MØN ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelseberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Stege, 28/11/2016

Anders Frimann
Registreret revisor
ReviVision I/S
CVR: 76893713

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at være holdingselskab og investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på kr. -269.687 anses for utilfredsstillende. Resultatet har bevirket, at selskabets egenkapital er tabt og nu udgør kr. -28.062 .

Forventninger til 2016/2017

Som følge af forbedret resultat i det associerede selskab Byggefirmaet PKC A/S forventes det, at selskabets negative egenkapital bliver reetableret.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelse

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger m.v.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Skat af årets resultat

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

posterings direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat udgør kr. 0.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos denne virksomhed nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Administrationsomkostninger		-1.750	-1.025
Resultat af ordinær primær drift		-1.750	-1.025
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-266.832	-498.818
Andre finansielle indtægter		152	146
Øvrige finansielle omkostninger		-1.257	-1.054
Ordinært resultat før skat		-269.687	-500.751
Årets resultat		-269.687	-500.751
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-269.687	-500.751
I alt		-269.687	-500.751

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		17.000	266.832
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	17.000	266.832
Anlægsaktiver i alt		17.000	266.832
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		3.951	3.800
Tilgodehavender i alt		3.951	3.800
Likvide beholdninger		33	15
Omsætningsaktiver i alt		3.984	3.815
Aktiver i alt		20.984	270.647

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-153.062	116.625
Egenkapital i alt	2	-28.062	241.625
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		49.046	29.022
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		49.046	29.022
Gældsforpligtelser i alt		49.046	29.022
Passiver i alt		20.984	270.647

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	120.400
Tilgang	17.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	137.400
Nettoop- og nedskrivninger primo	146.432
Årets nedskrivninger	0
Andel i årets resultat jf. note	-266.832
Udloddet udbytte	0
Nettoop- og nedskrivninger ultimo	-120.400
Regnskabsmæssig værdi ultimo	17.000
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Byggefirmaet Preben K. Christensen A/S, Vordingborg kommune,
Ejerandel 33,33%
Egenkapital kr. -240.832 Årets resultat kr. -1.041.486.
RTA Invest ApS, Vordingborg, anpartskapital 50.000 - ejerandel 33,33%

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	116.625	0	241.625
Årets resultat		0	-269.687	0	-269.687
Egenkapital ultimo	125.000	0	-153.062	0	-28.062

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har i regnskabsåret tabt egenkapitalen, idet årets resultat udgør -270 t.kr. hvilket bevirker, at egenkapitalen herefter udgør -28 t.kr. Da det associerede selskab Byggefirmaet PKC A/S's regnskab er aflagt som going concern og da det forventes at give overskud for 2016/2017, forventes det således at selskabet kan fortsætte sin drift frem til i hvert fald 30. juni 2017. Årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.