

REVISORGÅRDEN I ODENSE APS

THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

Tlf. 66 17 15 00, fax 66 17 19 06, info@revisorgaarden-odense.dk
www.revisorgaarden-odense.dk

FSR*

Årsrapport for 2015 8. regnskabsår

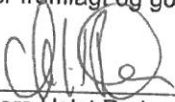
AHP Consulting ApS

Æblehaven 2
5462 Morud

CVR-nr. 31 49 34 98

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den . 15/3 2016.

Dirigent:


Anders Holst Pedersen

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|-----------|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 7 |
| Balance 31. december | 8 |
| Noter til årsrapporten | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for AHP Consulting ApS .

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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Morud, den 11. marts 2016.

Direktion



Anders Holst Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i AHP Consulting ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AHP Consulting ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 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.

Odense SV, den 11. marts 2016

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS



Bo Bødker
Registreret revisor
CVR. Nr. 14335102

Selskabsoplysninger

| | |
|-----------------------|--|
| Direktion | Anders Holst Pedersen |
| Revisor | REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS Thujavej 27 5250 Odense SV |
| Hovedaktivitet | Selskabets aktiviteter er at udbyde og sælge konsulentbistand med IT-løsninger og hermed beslægtet virksomhed samt konsulentarbejde med bogføring og revision. |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AHP Consulting ApS for 2015 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

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 tilbageførslers 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Salg indregnes som nettoomsætning, når ydelsen er solgt og leveret.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter

Renteindtægter mv.

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 23,5.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 -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 "andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger".

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele

Kapitalandele i andre 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 andre virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct. indregnes en forholdsmæssig resultatandel.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til den nominelle værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående, der måles til nominel værdi.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier, måles til dagsværdi på balancedagen. Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| Note | 2015 | 2014 |
|---|------------------|--------------|
| | kr. | tkr. |
| Bruttofortjeneste | 1.590.251 | 1.306 |
| 1 Personaleomkostninger | 1.512.809 | 1.367 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | 6.480 | 7 |
| Ordinært resultat før finansielle poster | 70.962 | -68 |
| Indtægter af kapitalandele i andre virksomheder | -2.549 | -3 |
| Andre finansielle indtægter | 40.765 | 0 |
| Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver | 0 | 1 |
| Andre finansielle omkostninger | 0 | 12 |
| Resultat før skat | 109.178 | -84 |
| Skat af årets resultat | 21.221 | 0 |
| Årets resultat | 87.957 | -84 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført fra tidligere år | 419.207 | 601 |
| Årets resultat | 87.957 | -84 |
| Til disposition | 507.164 | 518 |
| Udbytte for regnskabsåret | 99.800 | 98 |
| Overført til næste år | 407.364 | 419 |
| Disponeret i alt | 507.164 | 518 |

Balance 31. december

| Note | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|------|---|------------------|-------------|
| | | kr. | tkr. |
| | Aktiver | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 7.560 | 14 |
| 2 | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>7.560</u> | <u>14</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver | | |
| 3 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 96.126 | 99 |
| | Deposita | 0 | 6 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>96.126</u> | <u>105</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>103.686</u> | <u>119</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 292.029 | 281 |
| | Igangværende arbejder for fremmed regning | 0 | 8 |
| | Andre tilgodehavender | 16.779 | 103 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>308.808</u> | <u>392</u> |
| | Værdipapirer og kapitalandele | | |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 61.630 | 39 |
| | Værdipapirer og kapitalandele i alt | <u>61.630</u> | <u>39</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>561.066</u> | <u>352</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>931.504</u> | <u>783</u> |
| | Aktiver i alt | <u>1.035.190</u> | <u>902</u> |

Balance 31. december

| Note | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|------|--|------------------|-------------|
| | | kr. | tkr. |
| | Passiver | | |
| | Egenkapital | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Overført resultat | 407.364 | 419 |
| 4 | Egenkapital i alt | <u>532.364</u> | <u>544</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Kreditinstitutter i øvrigt | 15.330 | 15 |
| | Anden gæld | 387.696 | 244 |
| | Udbytte for regnskabsåret | 99.800 | 98 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>502.826</u> | <u>358</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>502.826</u> | <u>358</u> |
| | Passiver i alt | <u>1.035.190</u> | <u>902</u> |
| 5 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 6 | Kontraktlige forpligtelser | | |
| 7 | Eventualposter m.v. | | |

Noter til årsrapporten

| | | | |
|----------|--|------------------|--|
| 1 | Personaleomkostninger | 2015 | 2014 |
| | | kr. | tkr. |
| | Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte | 1.250.900 | 1.115 |
| | Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte | 240.000 | 240 |
| | Andre udgifter til social sikring | 21.910 | 12 |
| | Personaleomkostninger i alt | 1.512.809 | 1.367 |
| 2 | Materielle anlægsaktiver | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| | | | kr. |
| | Kostpris primo | | 50.000 |
| | Kostpris ultimo | | 50.000 |
| | Af- og nedskrivninger, primo | | 35.960 |
| | Årets af- og nedskrivninger | | 6.480 |
| | Af- og nedskrivninger, ultimo | | 42.440 |
| | Regnskabsmæssig værdi, ultimo | | 7.560 |
| 3 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 2015 | 2014 |
| | | kr. | tkr. |
| | Kostpris primo | 124.163 | 120 |
| | Tilgang i årets løb | 0 | 4 |
| | Værdireguleringer primo | -25.489 | -21 |
| | Årets resultatandel | -5.964 | -3 |
| | Årets værdireguleringer | 3.416 | -1 |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele i alt | 96.126 | 99 |
| | Vino Fyn ApS | | |
| | Ejerandel 16,67 % | | |
| | Egenkapital 30/6 2015: Kr. 554.217 | | |
| | Unibio A/S | | |
| | Ejerandel 0,08 % | | |
| | Egenkapital 31/12 2014: 4.843.746 | | |

Noter til årsrapporten

| 4 | Egenkapital | Selskabs- kapital kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|----------|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|
| | Saldo primo | 125.000 | 419.207 | 544.207 |
| | Årets resultat | 0 | -11.843 | -11.843 |
| | Saldo ultimo | 125.000 | 407.364 | 532.364 |

Selskabskapitalen er ikke ændret de seneste 5 år.

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

6 **Kontraktlige forpligtelser**

Ingen.

7 **Eventualposter m.v.**

Ingen.