

AP-Proved ApS


Nive Mølle
Møllevvej 11, 1.
2990 Nivå

CVR-nr. 36089377

Årsrapport 2015/16

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. november 2016



Allan Pettersson
Dirigent

AP-Proved ApS

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

AP-Proved ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	AP-Proved ApS Nive Mølle Møllevvej 11, 1. 2990 Nivå
Telefon	45 20 92 03 10
E-mail	ap@ap-proved.dk
Hjemmeside	www.ap-proved.dk
CVR-nr.	36089377
Stiftelsesdato	4. september 2014
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Bestyrelse	Allan Pettersson, Formand Anne-Mette Schulze Pettersson Søren Schulze Pettersson Mads Schulze Jørgensen Lise-Lotte Schulze
Direktion	Anne-Mette Schulze Pettersson, Direktør
Advokat	SVEDAL Advokat Malene Svedal Amaliegade 28 1256 København K
Pengeinstitut	Sparekassen Sjælland-Fyn A/S 4600 Køge

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for AP-Proved 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 26. november 2016

Direktion



Anne-Mette Schulze Pettersson
Direktør

Bestyrelse



Allan Pettersson
Formand



Anne-Mette Schulze Pettersson



Søren Schulze Pettersson



Mads Schulze Jørgensen



Lise-Lotte Schulze

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med salg, marketing, investering, rådgivning, konsulentvirksomhed og anden dermed beslægtet virksomhed, samt sportsaktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 884.594, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 4.415.374, og en egenkapital på kr. 1.723.426.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for AP-Proved ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2015/16 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

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 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraxis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, administration, autodrift og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på en vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.436.322	1.418.079
Personaleomkostninger	1	-846.628	-343.794
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-50.986	-43.009
Driftsresultat		538.708	1.031.276
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		472.482	16.941
Finansielle indtægter	2	31.420	32.374
Finansielle omkostninger	3	-98.727	-40.879
Resultat før skat		943.883	1.039.712
Skat af årets resultat	4	-59.289	-250.881
Årets resultat		884.594	788.831
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		884.594	788.831
		884.594	788.831

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	70.622	228.347
Materielle anlægsaktiver		70.622	228.347
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6, 7	1.301.535	743.810
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	290.060	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		339.858	16.500
Andre tilgodehavender		9.000	9.000
Finansielle anlægsaktiver		1.940.453	769.310
Anlægsaktiver		2.011.075	997.657
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		178.755	422.438
Igangværende arbejder for fremmed regning		651.079	129.846
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		547.524	95.008
Andre tilgodehavender		891.892	390.664
Periodeafgrænsningsposter		67.038	0
Tilgodehavender		2.336.288	1.037.956
Likvide beholdninger		68.011	79.326
Omsætningsaktiver		2.404.299	1.117.282
Aktiver		4.415.374	2.114.939

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	50.000	50.000
Overført resultat	9	1.673.426	788.831
Egenkapital		1.723.426	838.831
Hensættelser til udskudt skat		116.031	36.091
Hensatte forpligtelser		116.031	36.091
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	91.970
Langfristede gældsforpligtelser		0	91.970
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	22.756
Gæld til banker		2.237	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		178.869	29.410
Gæld til tilknyttede virksomheder		640.489	0
Selskabsskat		188.944	212.516
Anden gæld		1.562.378	883.365
Periodeafgrænsningsposter		3.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser		2.575.917	1.148.047
Gældsforpligtelser		2.575.917	1.240.017
Passiver		4.415.374	2.114.939
Ejerskab	10		
Nærtstående parter	11		
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	796.754	333.950
Pensioner	30.120	6.750
Andre omkostninger til social sikring	19.754	3.094
	846.628	343.794
Selskabet har valgt ikke særskilt at oplyse gager og vederlag til ledelsen.		
2. Finansielle indtægter		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	829	9.477
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	5.098	8.105
Andre finansielle indtægter	25.493	14.792
	31.420	32.374
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	11.152	3.319
Andre finansielle omkostninger	87.575	37.560
	98.727	40.879
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	25.761	214.790
Hensat til udskudt skat, regulering	79.940	36.091
Anden skat	-46.412	0
	59.289	250.881
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	266.356	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	27.072	676.356
Afgang i årets løb	-173.811	-410.000
Kostpris ultimo	119.617	266.356
Af- og nedskrivninger primo	-38.009	0
Årets afskrivninger	-30.581	-38.009
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	19.595	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-48.995	-38.009
Regnskabsmæssig værdi ultimo	70.622	228.347

Noter

	2015/16	2014/15
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	318.101	0
Tilgang i årets løb	350.200	318.101
Afgang i årets løb	-29.024	0
Kostpris ultimo	639.277	318.101
Opskrivninger primo	16.941	0
Driftstilskud fra moderselskab	353.000	0
Årets resultat	122.657	-327.713
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede aktiver	0	344.654
Opskrivninger ultimo	492.598	16.941
Af- og nedskrivninger primo	408.768	0
Negativ kapitalandel, regulering	169.660	408.768
Negativ kapitalandel, primo	-408.768	0
Af- og nedskrivninger ultimo	169.660	408.768
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.301.535	743.810

7. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Hesseldahl Administration ApS	Fredensborg	100,00	483.132	174.405
Transaktionskompagniet ApS	Fredensborg	51,67	192.616	312.805
T&K Ejendomsinvest IVS	Fredensborg	100,00	-109.871	-109.971
AProperties ApS	Fredensborg	100,00	303.993	-50.929
A-Priceless ApS	Fredensborg	100,00	1.875	-18.186
AP-Investments ApS	Fredensborg	100,00	-59.789	-4.021
Business Support TAK IVS	Fredensborg	100,00	100	0
FRI Montage.dk ApS	Fredensborg	100,00	269.743	-30.257
KK Bolig IVS	Fredensborg	76,00	76	0
ML10 ApS	Fredensborg	100,00	50.000	0
			1.131.875	273.846

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
T&K Entreprise ApS	Fredensborg	24,50	1.183.920	1.183.820
			1.183.920	1.183.820

8. Virksomhedskapital

Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

	2015/16	2014/15
9. Overført resultat		
Saldo primo	788.832	0
Årets tilgang	884.594	788.831
Saldo ultimo	1.673.426	788.831

10. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Søren Schulze Pettersson
Hjemmehørende i Hørsholm kommune

Anne-Mette Schulze Pettersson
Hjemmehørende i Hørsholm kommune

Mads Schulze Jørgensen
Hjemmehørende i Odense kommune

11. Nærtstående parter

Søren Schulze Pettersson
Mikkelborg Park 6, 2.mf.
2970 Hørsholm
Hovedanpartshaver

Anne-Mette Schulze Pettersson
Mikkelborg Park 6, 2.mf.
2970 Hørsholm
Hovedanpartshaver

Mads Schulze Jørgensen
Nedengade 12, 2.
5000 Odense
Hovedanpartshaver

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

12. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter således:

Leasingforpligtigelser	230,281 udløber den 30.11.16
Leasingforpligtigelser	232.574 udløber den 31.08.16
Leasingforpligtigelser	138,275 udløber den 30.04.17

Selskabet har indgået lejekontrakt med datterselskab. Kontrakten er indgået på markedsvilkår.

Der er der ud over ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Noter

2015/16

2014/15

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.