

AP-Proved ApS

Nive Mølle
Møllevvej 11, 1.
2990 Nivå

CVR-nr. 36089377

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. december 2017



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 Møllevej 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 2016 - 30. juni 2017
Bestyrelse	Allan Pettersson, Formand Anne-Mette Schulze Pettersson Søren Schulze Pettersson Mads Schulze Jørgensen Lise-Lotte Schulze
Direktion	Søren Schulze Pettersson, Direktør
Advokat	SVEDAL Advokat Malene Svedal Amaliegade 28 1256 København K
Pengeinstitut	Sparekassen Sjælland-Fyn A/S 4600 Køge

AP-Proved ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 30.11.2017

Direktion


Søren 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 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 1.143.118, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 10.339.944, og en egenkapital på kr. 2.986.544.

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 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Da regnskabsåret 2016/17 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 transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. 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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

AP-Proved ApS

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 til salg, administration, lokaler og autodrift.

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	3-5 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

Anvendt regnskabspraksis

udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år

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 posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftskostninger'.

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 arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte 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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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 acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

AP-Proved ApS

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.493.258	1.436.322
Personaleomkostninger	1	-926.575	-846.628
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-30.581	-30.581
Andre driftsomkostninger		0	-20.405
Driftsresultat		536.102	538.708
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		766.678	472.482
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		1.688	433
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		91.159	5.098
Andre finansielle indtægter		35.147	25.889
Finansielle omkostninger	2	-162.337	-98.727
Resultat før skat		1.268.437	943.883
Skat af årets resultat	3	-125.319	-59.289
Årets resultat		1.143.118	884.594
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		263.226	472.482
Overført resultat		879.892	412.112
Resultatdisponering		1.143.118	884.594

AP-Proved ApS

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	46.081	70.622
Materielle anlægsaktiver		46.081	70.622
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5, 6	1.430.659	1.301.535
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	367.643	290.060
Andre værdipapirer og kapitalandele		714.052	293.158
Andre tilgodehavender		348.152	109.000
Finansielle anlægsaktiver		2.860.506	1.993.753
Anlægsaktiver		2.906.587	2.064.375
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		203.571	178.755
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.189.015	651.079
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.441.363	673.691
Andre tilgodehavender		391.764	791.892
Periodeafgrænsningsposter		63.298	67.038
Tilgodehavender		7.289.011	2.362.455
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	46.700
Værdipapirer og kapitalandele		0	46.700
Likvide beholdninger		144.346	68.011
Omsætningsaktiver		7.433.357	2.477.166
Aktiver		10.339.944	4.541.541

AP-Proved ApS

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	7	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	8	765.860	782.634
Overført resultat	9	1.770.684	890.792
Udbytte for regnskabsåret		400.000	0
Egenkapital		2.986.544	1.723.426
Hensættelser til udskudt skat		211.635	116.031
Hensatte forpligtelser		211.635	116.031
Gæld til banker		523	2.237
Modtagne forudbetalinger fra kunder		3.750	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		134.512	178.869
Gæld til tilknyttede virksomheder		395.298	690.489
Gæld til associerede virksomheder		0	109.871
Gæld til joint ventures		5.869.407	1.401.353
Selskabsskat		482.468	188.944
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		252.807	127.321
Periodeafgrænsningsposter		3.000	3.000
Kortfristede gældsforpligtelser		7.141.765	2.702.084
Gældsforpligtelser		7.141.765	2.702.084
Passiver		10.339.944	4.541.541
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		
Ejerskab	12		
Nærtstående parter	13		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personalemkostninger		
Lønninger	888.441	796.754
Pensioner	17.892	30.120
Andre omkostninger til social sikring	20.242	19.754
	<u>926.575</u>	<u>846.628</u>
Selskabet har valgt ikke særskilt at oplyse gager og vederlag til ledelsen.		
2. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	16.610	11.152
Andre finansielle omkostninger	145.727	87.575
	<u>162.337</u>	<u>98.727</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	38.249	25.761
Hensat til udskudt skat, regulering	95.604	79.940
Anden skat	-8.534	-46.412
	<u>125.319</u>	<u>59.289</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	119.617	266.356
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	6.040	27.072
Afgang i årets løb	0	-173.811
Kostpris ultimo	<u>125.657</u>	<u>119.617</u>
Af- og nedskrivninger primo	-48.995	-38.009
Årets afskrivninger	-30.581	-30.581
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	19.595
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-79.576</u>	<u>-48.995</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>46.081</u>	<u>70.622</u>

Noter

	2016/17	2015/16
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	639.277	318.101
Tilgang i årets løb	0	350.200
Afgang i årets løb	-50.100	-29.024
Kostpris ultimo	589.177	639.277
Opskrivninger primo	492.598	16.941
Driftstilskud fra moderselskab	0	353.000
Årets resultat	185.643	122.657
Modtaget udbytte i året	-400.000	0
Opskrivninger ultimo	278.241	492.598
Af- og nedskrivninger primo	169.660	408.768
Negativ kapitalandel, regulering	393.581	-239.108
Af- og nedskrivninger ultimo	563.241	169.660
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.430.659	1.301.535

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

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Hesseldahl Administration ApS	Fredensborg	100,00	372.580	289.447
Transaktionskompagniet ApS	Fredensborg	51,67	650.389	277.584
T&K Ejendomsinvest IVS	Fredensborg	100,00	-503.452	-393.581
AProperties ApS	Fredensborg	100,00	409.878	105.885
Frank Toyota - Odense ApS	Fredensborg	100,00	113.464	111.589
AP-Investments ApS	Fredensborg	100,00	-59.801	-12
KK Bolig IVS	Fredensborg	76,00	-24.558	-24.658
FRI Montage.dk ApS	Fredensborg	100,00	217.380	-52.363
TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER	UNDERLIGGENDE:			
Business Support TAK ApS	Fredensborg	75,00	42.420	92.420
Business Finance TAK ApS	Fredensborg	100,00	50.075	3.053
			1.268.375	409.364

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
T&K Entreprise ApS	Fredensborg	24,50	1.500.583	316.664
			1.500.583	316.664

7. Virksomhedskapital

Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

	2016/17	2015/16
8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo	782.634	310.152
Korrektion primo	120.000	0
Årets tilgang	263.226	472.482
Årets udbytte	-400.000	0
Saldo ultimo	765.860	782.634

9. Overført resultat

Saldo primo	890.792	478.680
Årets tilgang	879.892	412.112
Modtaget udbytte	400.000	0
Saldo ultimo	2.170.684	890.792

10. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter således:

Leasingforpligtigelse DKK 257.305 der udløber den 30.09.17

Leasingforpligtigelse DKK 110.636 der udløber den 31.05.18

Leasingforpligtigelse DKK 232.574 der udløber den 31.08.17

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

Der er der ud over ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Koncernens samlede skattebetaling udgør DKK 56.826.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

12. 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

Noter

2016/17

2015/16

13. 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.