

ALLTEC HOLDING APS

Rulkehøjen 42
5260 Odense S

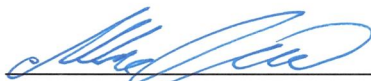
CVR.nr.: 25 59 27 51

ÅRSRAPPORT 2021

Regnskabsperiode: 1/1 2021 - 31/12 2021

(22. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
17. juni 2022



Allan Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/1 2021 - 31/12 2021	6.
Balance pr. 31/12 2021	7.
Egenkapitalopgørelse	9.
Noter	10.

Selskabsoplysninger

Selskab

ALLTEC HOLDING APS
Rulkehøjen 42
5260 Odense S

CVR.nr.: 25 59 27 51

Telefon: 21 83 82 24

Regnskabsperiode: 1/1 2021 - 31/12 2021

Stiftelsesdato: 28/7 2000

Direktion

Allan Jørgensen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for ALLTEC HOLDING APS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense S, den 17. juni 2022

Direktion



.....
Allan Jørgensen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er aktie- samt anpartsbesiddelse, udlån samt aktiviteter i tilknytning hertil

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1/1 2021 - 31/12 2021

Note	2021	2020
BRUTTOTAB	-8.641	-952
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	412.975	157.404
1 Indtægter af kapitalinteresser	144.803	112.458
Andre finansielle indtægter	293.820	90.220
Andre finansielle omkostninger	-18.553	-19.497
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	824.404	339.633
2 Skat af årets resultat	-64.813	-15.405
ÅRETS RESULTAT	759.591	324.228
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	114.400	113.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	557.778	269.862
Overført resultat	87.413	-58.634
I ALT	759.591	324.228

Balance pr. 31/12 2021
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.119.713	706.738
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.961.146	5.531.356
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	1.036.483
1	Kapitalinteresser	1.145.455	1.000.652
	Finansielle anlægsaktiver i alt	8.226.314	8.275.229
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	8.226.314	8.275.229
	Udskudt skatteaktiver	0	5.611
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	111.815	14.312
	Andre tilgodehavender	700.000	700.000
	Tilgodehavender i alt	811.815	719.923
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.556.993	1.281.989
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	1.556.993	1.281.989
	Likvide beholdninger	632.183	154.661
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.000.991	2.156.573
	AKTIVER I ALT	11.227.305	10.431.802

Balance pr. 31/12 2021
Passiver

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.499.918	942.140
Overført resultat	9.320.655	9.233.242
Forslag til udbytte	<u>114.400</u>	<u>113.000</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>11.059.973</u>	<u>10.413.382</u>
Skyldig selskabsskat	166.784	4.777
Skyldig skat til tilknyttede virksomheder	0	12.505
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>548</u>	<u>1.138</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>167.332</u>	<u>18.420</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>167.332</u>	<u>18.420</u>
PASSIVER I ALT	<u>11.227.305</u>	<u>10.431.802</u>
3 Eventualforpligtelser		
4 Anvendt regnskabspraksis		

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2021

	<u>1/1 2021</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2021</u>
Anpartskapital	125.000	0	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	942.140	0	557.778	1.499.918
Overført resultat	9.233.242	0	87.413	9.320.655
Forslag til udbytte	113.000	-113.000	114.400	114.400
	<u>10.413.382</u>	<u>-113.000</u>	<u>759.591</u>	<u>11.059.973</u>

NOTER

Note 1 - Kapitalandele	2021	2020
<u>Tilknyttede virksomheder</u>		
Selskab	Andel	
Ejendomsselskabet Erhvervsvangen 3 ApS, Årslev	Pct.	
Kostpris primo	100,00%	50.000
Tilgang i året		0
Afgang i året		0
Kostpris ultimo		50.000
Op-/nedskrivninger primo		4.390
Resultatandel i året		205.506
Opskrivninger ultimo		209.896
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	259.896
		54.390
Selskab	Andel	
ST Messe Logistik ApS, Årslev	Pct.	
Kostpris primo	100,00%	40.000
Tilgang i året		0
Afgang i året		0
Kostpris ultimo		40.000
Op-/nedskrivninger primo		49.055
Resultatandel i året		96.631
Opskrivninger ultimo		145.686
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	185.686
		89.055

NOTER

Selskab	Andel		
Alltec ApS, Årslev	Pct.		
Kostpris primo	100,00%	612.750	612.750
Tilgang i året		0	0
Afgang i året		0	0
Kostpris ultimo		<u>612.750</u>	<u>612.750</u>
Op-/nedskrivninger primo		-49.457	-154.093
Resultatandel i året		110.838	104.636
Opskrivninger ultimo		<u>61.381</u>	<u>-49.457</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	<u>674.131</u>	<u>563.293</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt		<u>1.119.713</u>	<u>706.738</u>
Note 1 - Kapitalandele		<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Kapitalinteresser</u>			
Selskab	Andel		
JBI Ejendomme ApS, Odense	Pct.		
Kostpris primo	50,00%	575.515	575.515
Tilgang i året		0	0
Afgang i året		0	0
Kostpris ultimo		<u>575.515</u>	<u>575.515</u>
Op-/nedskrivninger primo		425.137	312.679
Resultatandel i året		144.803	112.458
Opskrivninger ultimo		<u>569.940</u>	<u>425.137</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50,00%	<u>1.145.455</u>	<u>1.000.652</u>
Kapitalinteresser i alt		<u>1.145.455</u>	<u>1.000.652</u>
Note 2 - Skat		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Skat af årets resultat:			
Skat af årets skattepligtige indkomst		59.180	15.928
Regulering af skatter for tidligere år		22	-523
Regulering af udskudt skat		5.611	0
		<u>64.813</u>	<u>15.405</u>

NOTER

Note 3 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter, ligesom koncernens sambeskattede selskaber hæfter, ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst

Note 4 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2021 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

NOTER

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Kapitalandele Tilknyttede Og Associerede Virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede og associerede virksomheders resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes i posten Anden gæld.

BALANCEN

NOTER

Kapitalandele Tilknyttede Og Associerede Virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles i moderselskabets balance efter indre værdis metode.

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

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er foretaget ud fra en vurdering af erhvervede virksomheders markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilknyttede og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede virksomheders underbalance.

Kapitalandele Associerede Virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i moderselskabets balance efter indre værdis metode.

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

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er foretaget ud fra en vurdering af erhvervede virksomheders markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække associerede virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

NOTER

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Administrationselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.