

Als Teltudlejning A/S

Kvievej 15

6823 Ansager

CVR-nummer 26 64 42 67

Årsrapport

1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 9/5 2018



Poul Erik Pedersen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Als Teltudlejning A/S
Kvievej 15
6823 Ansager

Telefon: +45 75 29 61 10
CVR-nummer: 26 64 42 67
Regnskabsperiode: 1. januar 2017 - 31. december 2017

Bestyrelse

Ingrid Marie Jensen Formand
Poul Erik Pedersen Medlem
Thomas Teglgård Pedersen Medlem
Anders Teglgård Nilsson Medlem

Direktion

Poul Erik Pedersen

Pengeinstitut

Andelskassen Ansager
Torvet 11
6823 Ansager

Revisor

Dansk Revision Esbjerg
Registreret revisionsaktieselskab
Smedevej 33
6710 Esbjerg V

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Als Teltudlejning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ansager, 9. maj 2018

Direktionen:



Poul Erik Pedersen

Bestyrelsen:



Ingrid Marie Jensen

Formand



Poul Erik Pedersen



Thomas Teglgard Pedersen



Anders Teglgard Nilsson

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Als Teltudlejning A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Als Teltudlejning A/S for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Esbjerg V, 9. maj 2018

Dansk Revision Esbjerg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26993695



Kent Olesen

Registreret revisor

mne1076

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at udleje telte, udøve transportvirksomhed, samt andet til formålet tilknyttet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

		2017	2016
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	191.953	-137
1	Personaleomkostninger	0	-97
	Afskrivninger, anlægsaktiver	0	33
	Resultat før finansielle poster	191.953	-201
2	Finansielle indtægter	15.660	15
	Finansielle omkostninger	-8.632	-7
	Resultat før skat	198.982	-194
3	Skat af årets resultat	-278.653	42
	Årets resultat	-79.671	-151
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	-79.671	-151
	Resultatdisponering i alt	-79.671	-151

Note	Balance	2017 DKK	2016 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	115
	Materielle anlægsaktiver	0	115
	Deposita	75.000	75
	Finansielle anlægsaktiver	75.000	75
	Anlægsaktiver i alt	75.000	190
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.688	66
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	734.900	720
	Udskudte skatteaktiver	0	294
	Andre tilgodehavender	291.000	1
	Periodeafgrænsningsposter	0	16
	Tilgodehavender	1.029.588	1.097
	Likvide beholdninger	126.160	53
	Omsætningsaktiver i alt	1.155.749	1.150
	Aktiver i alt	1.230.749	1.341

Note	Balance	2017 DKK	2016 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	1.200.000	1.200
	Overført resultat	-409.280	-330
4	Egenkapital i alt	790.720	870
	Hensættelser til udskudt skat	0	14
	Hensatte forpligtelser	0	14
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.632	12
	Anden gæld	433.397	444
	Kortfristede gældsforpligtelser	440.029	456
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	440.029	470
	Passiver i alt	1.230.749	1.341
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Nærtstående parter		

Noter	2017	2016		
	DKK	1.000 DKK		
1	Personaleomkostninger			
	Løn og gager	0 70		
	Pensioner	0 12		
	Andre omkostninger til social sikring	0 12		
	Øvrige personaleomkostninger	0 2		
	Personaleomkostninger i alt	0 97		
2	Finansielle indtægter			
	Renteindtægt, tilknyttede virk	14.543 14		
	Andre finansielle indtægter	1.118 0		
	Finansielle indtægter i alt	15.660 15		
3	Skat af årets resultat			
	Skat af årets resultat	69.180 -25		
	Regulering af udskudt skat	-14.405 -17		
	Regulering af udskudt skat, ekstraordinært resultat	224.241 0		
	Regulering af tidl. års skat	-363 0		
	Skat af årets resultat i alt	278.653 -42		
4	Egenkapital			
	Virksom-	Overført	I alt	
	hedskapi-	resultat		
	tal			
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	
	Saldo primo	1.200	-330	870
	Årets resultat	0	-80	-80
	Egenkapital ultimo	1.200	-409	791

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

5 Eventualforpligtelser

Ingen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter	2017	2016
	DKK	1.000 DKK

Ingen.

- 7 Nærtstående parter**
Bestemmende indflydelse
A.T.K. Holding ApS
Kvievej 15
6823 Ansager

Grundlag:
Hovedaktionær

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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.

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

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Indtægter fra salg af varer er indregnet i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt eksterne omkostninger er vist som bruttofortjeneste.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til selskabernes skattepligtige indkomst.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over brugstiden, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:

Telte og andet udlejningsmateriel		5 – 8 år
Lastbiler, trucks m.m	8 år	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3 - 5 år

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.