

# **ALTCON I ApS**

Veksø Bygade 32  
3670 Veksø Sjælland

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**02/01/2017**

---

**Poul Neumeyer**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 5 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 8 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 9 |
|---------------|---|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 11 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

ALTCON I ApS  
Veksø Bygade 32  
3670 Veksø Sjælland

Telefonnummer: 47192828

Fax: 47192829

e-mailadresse: revision123@revisor.dk

CVR-nr: 27780563

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Altcon I ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veksø, den 02/01/2017

## Direktion

Birthe Neumeyer

Direktør

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at forestå konsulentopgaver samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende, idet det er som forventet

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lønninger, reklame, administration, lokaler, m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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 poster direkte på egenkapitalen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Inventar 3 år

Aktiver med en kostpris på under t.kr. 13 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Skyldig skat og udskudt skat

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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%.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

|   | Note | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>                                |      | <b>72.535</b>  | <b>53.412</b>  |
| Personaleomkostninger .....   |      | -62.234        | -58.815        |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ..... |      | -4.500         | 0              |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>                           |      | <b>5.801</b>   | <b>-5.403</b>  |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....          |      | 0              | 13.058         |
| Andre finansielle indtægter .....                                       |      | 12.000         | 0              |
| Andre finansielle omkostninger .....                                    |      | -22.399        | -429           |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>                                 |      | <b>-4.598</b>  | <b>7.226</b>   |
| Skat af årets resultat .....  | 1    | 0              | -1.692         |
| <b>Årets resultat .....</b>   |      | <b>-4.598</b>  | <b>5.534</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                  |      |                |                |
| Overført resultat .....   |      | -4.598         | 5.534          |
| <b>I alt .....</b>  |      | <b>-4.598</b>  | <b>5.534</b>   |



# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

|  | Note     | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>kr. |
|--|----------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....      |          | 25.500         | 0              |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>        | <b>2</b> | <b>25.500</b>  | <b>0</b>       |
| Deposita .....                                     |          | 0              | 30.000         |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>       |          | <b>0</b>       | <b>30.000</b>  |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                   |          | <b>25.500</b>  | <b>30.000</b>  |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....  |          | 18.489         | 92.290         |
| Igangværende arbejder for fremmed regning .....    |          | 410.500        | 171.775        |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder ..... |          | 0              | 249.704        |
| Tilgodehavende skat .....                          |          | 990            | 0              |
| Andre tilgodehavender .....                        |          | 182.515        | 0              |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                 |          | <b>612.494</b> | <b>513.769</b> |
| Likvide beholdninger .....                         |          | 282            | 282            |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>               |          | <b>612.776</b> | <b>514.051</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                         |          | <b>638.276</b> | <b>544.051</b> |

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

|   | Note | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....  |      | 125.000        | 125.000        |
| Overført resultat .....   |      | 2.313          | 5.921          |
| Forslag til udbytte .....   |      |                | 156.000        |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>  |      | <b>127.313</b> | <b>286.921</b> |
| Skyldig selskabsskat .....  |      | 0              | 1.692          |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                |      | <b>0</b>       | <b>1.692</b>   |
| Gæld til banker .....   |      | 15             | 140            |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                    |      | 45.932         | 36.367         |
| Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....                             |      | 269.512        | 0              |
| Skyldig selskabsskat .....  |      | 1.692          | 9.125          |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..... |      | 193.812        | 209.806        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                |      | <b>510.963</b> | <b>255.438</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>   |      | <b>510.963</b> | <b>257.130</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>   |      | <b>638.276</b> | <b>544.051</b> |

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

|                                    | 2014/15<br>kr. | 2013/14<br>kr. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat                        | 0              | -1.692         |
| Ændring af udskudt skat            | 990            | 0              |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0              | 0              |
|                                    | <u>990</u>     | <u>-1.692</u>  |

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

|                                     | Grunde og<br>bygninger<br>kr. | Produktionsanlæg<br>og maskiner<br>kr. | Andre<br>Anlæg mv.<br>kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------|--|---------------------------|
| Kostpris primo                      | 0                             | 0                                      | 0                         |
| Tilgang                             | 0                             | 0                                      | 30.000                    |
| Afgang                              | 0                             | 0                                      | 0                         |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>0</b>                      | <b>0</b>                               | <b>30.000</b>             |
| Opskrivninger primo                 | 0                             | 0                                      | 0                         |
| Årets opskrivning                   | 0                             | 0                                      | 0                         |
| <b>Opskrivninger ultimo</b>         | <b>0</b>                      | <b>0</b>                               | <b>0</b>                  |
| Af- og nedskrivning primo           | 0                             | 0                                      | 0                         |
| Årets afskrivning                   | 0                             | 0                                      | -4.500                    |
| Tilbageførsel ved afgang            | 0                             | 0                                      | 0                         |
| <b>Af- og nedskrivning ultimo</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b>                               | <b>-4.500</b>             |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>                               | <b>25.500</b>             |

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig forpligtelser, der ikke fremgår af regnskabet.