

ATKI A/S

Transportbuen 9, 4700 Næstved
CVR-nr. 27 92 78 82

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 23.01.17

Peter Hecht-Hansen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 15
Noter	16 - 18

Selskabet

ATKI A/S
Transportbuen 9
4700 Næstved
Hjemsted: Næstved
CVR-nr.: 27 92 78 82

Bestyrelse

Peter Hecht-Hansen, formand
Jes Bjørn Søb
Benny Ejholm Nissen

Direktion

Claus Mejlby Nielsen
Benny Ejholm Nissen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Sydbank
Swedbank

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 for ATKI A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 13. december 2016

Direktionen

Claus Mejlby Nielsen

Benny Ejholm Nissen

Bestyrelsen

Peter Hecht-Hansen
Formand

Jes Bjørn Søe

Benny Ejholm Nissen

Til kapitalejerne i ATKI A/S**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for ATKI A/S for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 13. december 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Lars Pedersen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er salg og service af udstyr til trafikregistrering og - regulering samt parkeringssystemer.

Det solgte udstyr er en blanding af agenturer og egenproduceret udstyr. En større del af omsætningen kommer fra udførelse af trafikregistrering som service for primært Vejdirektoratet og kommuner. Med hensyn til trafikregistrering har vi en bred vifte af udstyr til detektering af alle typer trafik som f.eks. køretøjer, cykler og fodgængere. Trafikregulering er primært LED baserede tavler som f.eks. fartvisere og trafikinformationstavler. Parkeringssystemer omfatter blandt andet detektering af ledige parkeringspladser og henvisningstavler hertil.

Vi foretager udvikling og samling af produkter inden for vores forretningsområder både som underleverandør og til eget forbrug.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.15 - 30.09.16 udviser et resultat på DKK 454.997 mod DKK 1.398.759 for tiden 01.10.14 - 30.09.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 4.245.088.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	Bruttofortjeneste	13.377.083	13.782.347
1	Personaleomkostninger	-12.612.065	-11.677.618
	Resultat før af- og nedskrivninger	765.018	2.104.729
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-158.905	-160.070
	Andre driftsomkostninger	-17.038	0
	Resultat før finansielle poster	589.075	1.944.659
	Andre finansielle indtægter	8.582	931
	Andre finansielle omkostninger	-16.620	-86.932
	Resultat før skat	581.037	1.858.658
2	Skat af årets resultat	-126.040	-459.899
	Årets resultat	454.997	1.398.759
Forslag til resultatdisponering			
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	150.000	700.000
	Overført resultat	304.997	698.759
	I alt	454.997	1.398.759

AKTIVER		30.09.16	30.09.15
		DKK	DKK
Note			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	545.314	162.053
	Materielle anlægsaktiver i alt	545.314	162.053
	Andre tilgodehavender	293.125	320.198
	Finansielle anlægsaktiver i alt	293.125	320.198
	Anlægsaktiver i alt	838.439	482.251
	Råvarer og hjælpematerialer	396.367	431.252
	Varebeholdninger i alt	396.367	431.252
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.175.044	4.061.543
3	Igangværende arbejder for fremmed regning	2.220.748	1.107.663
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	10.053
	Udskudt skatteaktiv	33.489	18.464
	Tilgodehavende selskabsskat	97.070	0
	Andre tilgodehavender	47.152	160.866
	Periodeafgrænsningsposter	145.589	147.476
	Tilgodehavender i alt	6.719.092	5.506.065
	Likvide beholdninger	1.350.371	3.533.098
	Omsætningsaktiver i alt	8.465.830	9.470.415
	Aktiver i alt	9.304.269	9.952.666

		30.09.16	30.09.15
		DKK	DKK
PASSIVER			
Note			
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	3.595.088	3.290.091
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	150.000	700.000
4	Egenkapital i alt	4.245.088	4.490.091
	Andre hensatte forpligtelser	0	81.054
	Hensatte forpligtelser i alt	0	81.054
3	Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	0	129.870
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.964.410	827.330
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.650	0
	Selskabsskat	0	306.461
	Anden gæld	3.086.969	4.116.285
	Periodeafgrænsningsposter	5.152	1.575
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.059.181	5.381.521
	Gældsforpligtelser i alt	5.059.181	5.381.521
	Passiver i alt	9.304.269	9.952.666
5	Eventualforpligtelser		
6	Sikkerhedsstillelser		
7	Kontraktlige forpligtelser		

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovertagelse til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Entreprisekontrakter, hvor der leveres anlæg med høj grad af individuel tilpasning, indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	0
Indretning lejede lokaler	5	0

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling opgøres som værdien af direkte medgåede materialer og løn. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne accontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på de enkelte igangværende arbejder. Færdiggørelsesgraden for det enkelte igangværende arbejde beregnes normalt som forholdet mellem det anvendte ressourcerforbrug og det totale budgetterede ressourcerforbrug. For enkelte igangværende arbejder, hvor ressourcerforbruget ikke kan anvendes som grundlag, er der i stedet benyttet forholdet mellem afsluttede delaktiviteter og de samlede delaktiviteter for det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien for et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængigt af, hvorvidt nettoværdien af salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger er positiv eller negativ.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	10.985.692	10.395.192
Pensioner	946.984	834.477
Andre omkostninger til social sikring	82.693	75.150
Personaleomkostninger i øvrigt	596.696	372.799
I alt	12.612.065	11.677.618

Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	24	23
--	----	----

2. Skatter

Årets aktuelle skat	152.372	459.899
Årets udskudte skat	-15.025	0
Regulering af tidligere års skat	-11.307	0
I alt	126.040	459.899

	30.09.16	30.09.15
	DKK	DKK

3. Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning	2.220.748	1.107.663
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	0	-129.870
I alt	2.220.748	977.793

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15</i>			
Saldo pr. 01.10.14	500.000	2.568.255	75.000
Valutakursregulering	0	23.077	0
Betalt udbytte	0	0	-75.000
Forslag til resultatdisponering	0	698.759	700.000
Saldo pr. 30.09.15	500.000	3.290.091	700.000

Egenkapitalopgørelse 01.10.15 - 30.09.16

Saldo pr. 01.10.15	500.000	3.290.091	700.000
Betalt udbytte	0	0	-700.000
Forslag til resultatdisponering	0	304.997	150.000
Saldo pr. 30.09.16	500.000	3.595.088	150.000

Bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår:

	2014/15 DKK	2013/14 DKK	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Saldo, primo	500.000	500.000	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	0	0	375.000	0
Saldo, ultimo	500.000	500.000	500.000	125.000

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	5.000	100

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen, og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 forholdsmæssigt for skattekrav og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildekat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af den ultimative modervirksomhed.

Selskabet er sambeskattet med udenlandsk filial. Der er udnyttet underskud herfra. Såfremt der ikke opnås overskud i den udenlandske filial, vil der ved udtræden af international sambeskatning opstå en forpligtelse på t.DKK 103.

6. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for kreditinstitutter er der givet virksomhedspant t.DKK 1.000 omfattende immaterielle rettigheder, tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager, andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattede aktiver udgør t.DKK 5.117.

Selskabet har afgivet normale arbejds- og betalingsgarantier overfor kunder for t.DKK 538.

	30.09.16	30.09.15
	DKK	DKK

7. Kontraktlige forpligtelser

Leje og leasingydelse:

Næste år	167.568	172.635
2 - 5 år	242.325	346.341
I alt	409.893	518.976

Der eksisterer huslejeoplygtelse på lejemål ved fraflytning i Bromälla, Sverige t.DKK 7, og t.DKK 2.150 for lejemål Transportbuen 9.