

Tegetec ApS

Holmensvej 38
3600 Frederikssund
CVR-nr. 28 84 79 20

Årsrapport 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt af
generalforsamlingen den 15. november 2017


Thorvald Pietersson

dirigent

Se erklæringen om assistance med regnskabsopstilling

Indhold

| | |
|--|----------|
| Erklæringer | 2 |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Beretning | 5 |
| Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017 | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Erklæringer

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Tegetec ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 15. november 2017

Direktion:



Thormod Pjetursson

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

Til den daglige ledelse i Tegetec ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Tegetec ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens 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, som ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 15. november 2017

Lynge Pedersen & Gøtttsche ApS

Statsautoriserede Revisorer

CVR-nr. 33 16 72 88


Morten Gøtttsche
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Tegetec ApS
Holmensvej 38
3600 Frederikssund

CVR nr.: 28 84 79 20
Stiftet: 17. juni 2005
Hjemstedskommune: Frederikssund
Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Direktion

Thormod Pjetursson

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 15. november 2017.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at udøve agentur af maskiner indenfor fødevarer m.v. samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 76.602 kr., hvilket er tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tegetec ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt realiserede og urealiserede kursgevinster på transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat.

Balance

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi 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, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationseværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Tegetec Holding ApS.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Resultatopgørelse

| | Note | 2016/17 | 2015/16 tkr. |
|-----------------------------------|------|---------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | | 869.382 | 776 |
| Personaleomkostninger | 1 | -720.479 | -737 |
| Resultat af primær drift | | 148.903 | 39 |
| Finansielle indtægter | 2 | 12.750 | 60 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -61.446 | -52 |
| Ordinært resultat før skat | | 100.207 | 47 |
| Skat af årets resultat | 4 | -23.605 | -12 |
| Årets resultat | | <u>76.602</u> | <u>35</u> |

Forslag til resultatfordeling

| | |
|-----------------------|---------------|
| Overført til næste år | <u>76.602</u> |
| Disponeret i alt | <u>76.602</u> |

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

| | Note | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> tkr. |
|--|------|------------------|------------------------|
| AKTIVER | | | |
| Omsætningsaktiver: | | | |
| Varebeholdninger | | | |
| Handelsvarer | | 197.851 | 219 |
| | | <u>197.851</u> | <u>219</u> |
| Tilgodehavender | | | |
| Udskudt skatteaktiv | | 3.757 | 5 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 428.624 | 548 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 346.803 | 293 |
| Andre tilgodehavender | | 40.661 | 39 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 26.276 | 0 |
| | | <u>846.121</u> | <u>885</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>3.279</u> | <u>3</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>1.047.251</u> | <u>1.107</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u>1.047.251</u> | <u>1.107</u> |

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

| | Note | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> tkr. |
|---|------|-------------------------|------------------------|
| PASSIVER | | | |
| Egenkapital: | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | | <u>131.858</u> | <u>55</u> |
| Egenkapital i alt | 5 | <u><u>256.858</u></u> | <u><u>180</u></u> |
| Gældsforpligtelser: | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Bankgæld | | 339.007 | 437 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 363.677 | 408 |
| Selskabsskat | | 32.801 | 25 |
| Anden gæld | | <u>54.908</u> | <u>57</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u><u>790.393</u></u> | <u><u>927</u></u> |
| PASSIVER I ALT | | <u><u>1.047.251</u></u> | <u><u>1.107</u></u> |
| Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v. | 6 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 7 | | |

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---|---------|---------|
| | | tkr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Gager og lønninger | 710.888 | 726 |
| Omkostninger til social sikring | 9.591 | 11 |
| Personaleomkostninger | 720.479 | 737 |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | 2 | 2 |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre renteindtægter og lignende indtægter | 0 | 46 |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 12.750 | 14 |
| Finansielle indtægter | 12.750 | 60 |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger, valutakurstab og lignende omkostninger | 61.446 | 52 |
| Finansielle omkostninger | 61.446 | 52 |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Den beregnede skat af ordinært resultat er sammensat således: | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 22.352 | 10 |
| Årets regulering af udskudt skat | 1.253 | 2 |
| Skat af årets resultat | 23.605 | 12 |

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

5 Egenkapital

| | Virksom- hedskapital | Overført resultat | I alt |
|----------------------------|-------------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital, primo | 125.000 | 55.256 | 180.256 |
| Årets resultat | | 76.602 | 76.602 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 131.858 | 256.858 |

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Der er uopsigelige huslejeforpligtelser som udgør 26 tkr. pr. 30. juni 2017.

Sambeskatning

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.