

Adymo Montage ApS

Årsrapport 2016 - 17

CVR: 29521832

01.07.2016 – 30.06.2017

NØRREBALLE 84, 8832 SKALS

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 10. november 2017

Dirigent: Karin Gamskjær



LMO.DK • TLF. 7015 4000

Søften, Viborg, Horsens, Silkeborg, Aars og Samsø.



INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	6
Selskabsoplysninger.....	6
ÅRSREGNSKAB	7
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for:

Adymo Montage ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skals, den 10.11.2017

DIREKTION

Aage Kristensen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Adymo Montage ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Viborg, den 10. november 2017

LMO Erhvervsrevision

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR nr. 36563877

Egon Brøndum Nielsen

Registeret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Adymo Montage ApS
Nørreballe 84
8832 Skals

Telefon: 20853520
CVR-nr.: 29521832
Stiftet: 28.04.06
Hjemsted: 8832 Skals

Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017
Det er det 11. regnskabsår

DIREKTION

Aage Kristensen

REVISOR

LMO Erhvervsrevision
Godkendt revisionsaktieselskab
Asmildklostervej 11
8800 Viborg

PENGEINSTITUT

Sydbank
Jernbanegade
8800 Viborg

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Herudover har virksomheden valgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som aktiver og forpligtelser.
- Pengestrømsopgørelse indgår i årsregnskabet.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

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.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 8 år	

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor virksomheden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige minimumsleasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

TILGODEHAVENDER

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

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver 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.

RESULTATOPGØRELSE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	688.339	490.885
1	Personaleomkostninger	-481.113	-431.386
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-36.200	-40.000
	DRIFTSRESULTAT	171.026	19.499
	Finansielle indtægter	0	385
	Finansielle omkostninger	-6.536	-1.643
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	164.490	18.241
	Skat af årets resultat	-36.169	-3.977
	ÅRETS RESULTAT	128.321	14.264
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	128.321	14.264
	Disponering i alt	128.321	14.264

BALANCE

	2016/17	2015/16
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	206.000	31.667
Materielle anlægsaktiver	206.000	31.667
ANLÆGSAKTIVER	206.000	31.667
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	82.966	93.658
Tilgodehavende i tilknyttet virksomhed	226.693	175.332
Tilgodehavende	309.659	268.990
Likvide beholdninger	172.686	14.072
OMSÆTNINGSAKTIVER	482.345	283.062
AKTIVER	688.345	314.729

BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	155.462	27.141
2	Egenkapital	280.462	152.141
	Hensættelser til udskudt skat	4.107	388
	Hensatte forpligtelser	4.107	388
	Leasingforpligtelser	143.890	0
3	Langfristede gældsforpligtelser	143.890	0
	Kortfristet del af langfristet gæld	43.440	29.901
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	76.003	34.617
	Anden gæld	140.443	97.681
	Kortfristede gældsforpligtelser	259.886	162.199
	GÆLDSFORPLIGTELSE	403.776	162.199
	PASSIVER	688.345	314.729
4	Eventualforpligtelser		

NOTER

	2016/17	2015/16
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	-474.909	-425.348
Andre omkostninger til social sikring	-6.204	-6.038
Personaleomkostninger	-481.113	-431.386
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1

NOTER

2	EGENKAPITAL	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
	Primo	125.000	27.141	152.141
	Forslag til resultatdisponering		128.321	128.321
	Ultimo	125.000	155.462	280.462

	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital		125	125	125	125
Overført resultat		10	13	27	155
Egenkapital i alt		135	138	152	280

NOTER

	2016/17	2015/16
	KR.	KR.
3 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Leasingforpligtelser	-143.890	0
Langfristede gældsforpligtelser	-143.890	0

NOTER

4 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er 6 måneders opsigelsesvarsel vedrørende indgået lejemål.

Der er indgået ny leasingaftale som udløber i august 2021.

