

# **Adymo Montage ApS**

## **Årsrapport 2017 - 18**

**CVR: 29521832**

**01.07.2017 – 30.06.2018**

**NØRREBALLE 84, 8832 SKALS**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 19. november 2018

---

Dirigent: Karin Gamskjær



**LMO.DK • TLF. 7015 4000**

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



# INDHOLD

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

# LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 19.11.2018

## 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 2017 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 19. november 2018

LMO Erhvervsrevision

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR nr. 36563877

---

Egon Brøndum Nielsen

Registeret revisor

MNE nr. mne867

# SELSKABSOPLYSNINGER

## **SELSKABET**

Adymo Montage ApS  
Nørreballe 84  
8832 Skals

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

Regnskabsår: 01.07.2017 - 30.06.2018  
Det er det 12. 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 2017 - 30. juni 2018 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.

### BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne 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.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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 acontoskatte.

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

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>541.680</b>	<b>688.339</b>
1	Personaleomkostninger	-497.850	-481.113
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-36.200	-36.200
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>7.630</b>	<b>171.026</b>
	Finansielle omkostninger	-7.085	-6.536
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>545</b>	<b>164.490</b>
	Skat af årets resultat	-249	-36.169
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>296</b>	<b>128.321</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	296	128.321
	<b>Disponering i alt</b>	<b>296</b>	<b>128.321</b>

# BALANCE

	2017/18	2016/17
NOTE	KR.	KR.
<b>Aktiver</b>		
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	169.800	206.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>169.800</b>	<b>206.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>169.800</b>	<b>206.000</b>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	115.648	82.964
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	279.569	226.693
<b>Tilgodehavender</b>	<b>395.217</b>	<b>309.657</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>89.750</b>	<b>172.686</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>484.967</b>	<b>482.343</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>654.766</b>	<b>688.342</b>

# BALANCE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	155.759	155.462
2	<b>Egenkapital</b>	<b>280.759</b>	<b>280.462</b>
	Hensættelser til udskudt skat	4.356	4.107
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>4.356</b>	<b>4.107</b>
	Leasingforpligtelser	106.398	143.890
3	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>106.398</b>	<b>143.890</b>
	Kortfristet del af langfristet gæld	44.044	43.440
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	94.502	76.003
	Anden gæld	124.708	140.440
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>263.254</b>	<b>259.883</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>369.652</b>	<b>403.773</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>654.767</b>	<b>688.343</b>
4	<b>Eventualforpligtelser</b>		

# NOTER

	2017/18	2016/17
	KR.	KR.
<b>1 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>		
Lønninger	-491.178	-474.909
Andre omkostninger til social sikring	-6.672	-6.204
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>-497.850</b>	<b>-481.113</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1

# NOTER

2 EGENKAPITAL	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Primo	125.000	155.462	280.462
Forslag til resultatdisponering		296	296
<b>Ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>155.759</b>	<b>280.759</b>

	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18
--	---------	---------	---------	---------	---------

## Egenkapitaloversigt, 1.000 kr

Virksomhedskapital	125	125	125	125	125
Overført resultat	10	13	27	155	156
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>135</b>	<b>138</b>	<b>152</b>	<b>280</b>	<b>281</b>

# NOTER

	2017/18	2016/17
	KR.	KR.
<b>3 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
Leasingforpligtelser	-106.398	-143.890
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>-106.398</b>	<b>-143.890</b>

# NOTER

## 4 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er 6 måneders opsigelsesvarsel vedrørende indgået lejemål.

Der er indgået ny leasingaftale som udløber i august 2021.

