

ALTITAL ApS
Højrisvej 3
3540 Lyngø
CVR-nr. 29 77 99 02

Årsrapport
1. juni 2016 - 31. maj 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 20/10 2017



Dirigents underskrift



Dirigents navn med blokbogstaver

Indhold

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2016 - 31. maj 2017 for ALTITAL ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

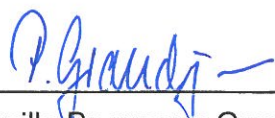
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 20/10 2017

Direktion:



Pernille Brygmann Grandjean

Fravalg af revision

Det er ledelsens vurdering, at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Generalforsamlingen har iht. gældende regler fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i ALTITAL ApS

Vi har opstillet årsrapporten for ALTITAL ApS for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 20. oktober 2017

Revisionsfirmaet Arne Bang
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 78 68 24 18


Arne Bang
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	ALTITAL ApS Højrisvej 3 3540 Lyngø
	Telefon: 48 17 57 00
	Telefax:
	Hjemmeside: www.altital.dk
	E-mail: pbg@hyggelig.dk
	CVR-nr.: 29 77 99 02
	Stiftet: 07.06.2006
	Hjemsted: Allerød
	Regnskabsår: 01.06 - 31.05
Direktion	Pernille Brygmann Grandjean
Regnskabsassistance	Revisionsfirmaet Arne Bang statsautoriseret revisionsanpartsselskab Strandvejen 183, 1. th. 2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedformål er at drive bogholderi- og regnskabsassistance samt handel med dyreartikler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende og i overensstemmelse med ledelsens forventning.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

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 (værdiansættes) aktiver og forpligtelser til dagsværdi.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning (indgår i bruttoresultatet)

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, på fakturerings-
punktet. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med
salget.

Vareforbrug (indgår i bruttoresultatet)

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer samt handelsvarer indeholder årets køb samt årets
forskydning i beholdningen af råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer. Herunder indgår svind,
fejlfremstilling samt eventuelle nedskrivninger som følge af ukurans.

Andre eksterne omkostninger (indgår i bruttoresultatet)

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der
vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger m.v.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Deposita optaget til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris 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 opgøres til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, gæld til selskabsdeltagere og ledelse samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juni 2016 - 31. maj 2017

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttoresultat	350.926	379.030
2 Personaleomkostninger	279.555	498.324
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0	0
Resultat af ordinær primær drift	71.371	-119.294
Andre finansielle indtægter	0	516
Andre finansielle omkostninger	5.865	2.654
Ordinært resultat før skat	65.506	-121.432
Skat af årets resultat	14.411	-26.715
Andre skatter	-7	39
Årets resultat	<u>51.102</u>	<u>-94.756</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overført resultat	51.102	-94.756
I alt	<u>51.102</u>	<u>-94.756</u>

Balance pr. 31. maj 2017

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	34.500	34.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	34.500	34.500
Anlægsaktiver i alt	34.500	34.500
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	176.840	98.531
Varebeholdninger i alt	176.840	98.531
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	27.622	50.160
Udskudte skatteaktiver	12.304	26.715
Tilgodehavende skat	0	301
Periodeafgrænsningsposter	879	0
Tilgodehavender i alt	40.805	77.176
Likvide beholdninger	43.537	45.923
Omsætningsaktiver i alt	261.182	221.630
Aktiver i alt	295.682	256.130

Balance pr. 31. maj 2017

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Egenkapital		
Registreret kapital mv.	125.000	125.000
Overført resultat	-30.782	-81.884
Forslag til udbytte	0	0
Egenkapital i alt	<u>94.218</u>	<u>43.116</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.448	11.342
Anden gæld	30.169	78.130
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	152.847	123.542
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>201.464</u>	<u>213.014</u>
 Gældsforpligtelser i alt	<u>201.464</u>	<u>213.014</u>
 Passiver i alt	<u><u>295.682</u></u>	<u><u>256.130</u></u>

- 1 Oplysning om usikkerhed om going concern
- 3 Oplysning om eventualforpligtelser

Noter

Note

1 Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt ca. 25% af anpartskapitalen.

Ledelsen forventer, at selskabet kan reetablere kapitalen ved egen indtjening over de kommende år.

Selskabsdeltager har afgivet erklæring om ikke at kræve tilgodehavender betalt, før dette er forsvarligt, bedømt ud fra ALTITAL ApS' økonomiske forhold.

2 Personaleomkostninger

Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret

2016/17

1

3 Oplysning om eventualforpligtelser

Forpligtelser i henhold til lejemål.