


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

Årsrapport
1. juni 2015 - 31. maj 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 14/10 2016



Dirigentens underskrift



Dirigentens navn med blokbogstaver

Indhold

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6-8 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10-11 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for ALTITAL ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

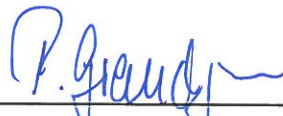
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lynge, den 14/10 2016

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 årsregnskab

Til den daglige ledelse i ALTITAL ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ALTITAL ApS for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 på grundlag af selskabets 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 bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Hellerup, den 14. oktober 2016

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 ikke tilfredsstillende men 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 2015/16 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,
fejlproduktion 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 nettorealiseringsværdien 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.

Nettorealiseringsværdi 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 2015 - 31. maj 2016

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|-----------------------|----------------------|
| Bruttoresultat | 379.030 | 513.860 |
| Personaleomkostninger | 498.324 | 471.434 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| Resultat af ordinær primær drift | -119.294 | 42.426 |
| Andre finansielle indtægter | 516 | 1.338 |
| Andre finansielle omkostninger | 2.654 | 36 |
| Ordinært resultat før skat | -121.432 | 43.728 |
| Skat af årets resultat | -26.715 | 10.641 |
| Andre skatter | 39 | 0 |
| Årets resultat | <u>-94.756</u> | <u>33.087</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 0 | 0 |
| Overført resultat | -94.756 | 33.087 |
| I alt | <u>-94.756</u> | <u>33.087</u> |

Balance pr. 31. maj 2016

Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|----------------|----------------|
| Finansielle anlægsaktiver | | |
| Deposita | 34.500 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 34.500 | 0 |
| | | |
| Anlægsaktiver i alt | 34.500 | 0 |
| | | |
| Varebeholdninger | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 98.531 | 0 |
| Varebeholdninger i alt | 98.531 | 0 |
| | | |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 50.160 | 64.720 |
| Udskudte skatteaktiver | 26.715 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 5.058 |
| Tilgodehavende skat | 301 | 301 |
| Tilgodehavender i alt | 77.176 | 70.079 |
| | | |
| Likvide beholdninger | 45.923 | 140.715 |
| | | |
| Omsætningsaktiver i alt | 221.630 | 210.794 |
| | | |
| Aktiver i alt | 256.130 | 210.794 |

Balance pr. 31. maj 2016

Passiver

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Egenkapital | | |
| Registreret kapital mv. | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | -81.884 | 12.872 |
| Forslag til udbytte | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital i alt | <u>43.116</u> | <u>137.872</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 11.342 | 0 |
| Anden gæld | 78.130 | 72.922 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | <u>123.542</u> | <u>0</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>213.014</u> | <u>72.922</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>213.014</u> | <u>72.922</u> |
| Passiver i alt | <u><u>256.130</u></u> | <u><u>210.794</u></u> |

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

Noter

Note

1 **Oplysning om usikkerhed om going concern**

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, og selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119.

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 **Oplysning om eventualforpligtelser**

Forpligtelser i henhold til lejekontrakt.