

Altai ApS

c/o Ecomentor, Engelsborgvej 31
2800 Kgs. Lyngby
CVR-nr. 29 79 81 17

Årsrapport for perioden 1. juli 2020 til 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. november 2021

Michal Rembierz

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Altai ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 23. november 2021

Direktion

Michal Rembierz

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Altai ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Altai ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Kgs. Lyngby, den 23. november 2021

ECOMENTOR

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 06 32 21

Sten Glarkrog
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne11638

Selskabsoplysninger

Selskabet

Altai ApS
c/o Ecomentor, Engelsborgvej 31
2800 Kgs. Lyngby
CVR-nr.: 29 79 81 17
Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021
Stiftet: 7. november 2006
Hjemsted: Lyngby-Taarbæk

Direktion

Michal Rembierz

Revisor

ECOMENTOR
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Engelsborgvej 31
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive entreprenørvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på kr. 203.377, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 465.346.

Årets resultat anses som utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/2021</u> kr.	<u>2019/2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		<u>1.513.732</u>	<u>1.592.563</u>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.774.108</u>	<u>-1.884.506</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-260.376	-291.943
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>-81.177</u>
Resultat før finansielle poster		-260.376	-373.120
Finansielle indtægter	2	95	400
Finansielle omkostninger	3	<u>-459</u>	<u>-3.426</u>
Resultat før skat		-260.740	-376.146
Skat af årets resultat	4	<u>57.363</u>	<u>75.025</u>
Årets resultat		<u><u>-203.377</u></u>	<u><u>-301.121</u></u>
 Resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-203.377</u>	<u>-301.121</u>
		<u><u>-203.377</u></u>	<u><u>-301.121</u></u>

Balance pr. 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Aktiver			
Deposita	5	96.000	338.918
Finansielle anlægsaktiver		<u>96.000</u>	<u>338.918</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>96.000</u>	<u>338.918</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		232.791	351.714
Igangværende arbejder for fremmed regning		554.510	299.835
Andre tilgodehavender		44.320	15.126
Udskudt skatteaktiv		233.618	176.255
Selskabsskat		69.000	23.000
Tilgodehavender		<u>1.134.239</u>	<u>865.930</u>
Likvide beholdninger		<u>88.875</u>	<u>156.523</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.223.114</u>	<u>1.022.453</u>
Aktiver i alt		<u>1.319.114</u>	<u>1.361.371</u>

Balance pr. 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		340.346	543.724
Egenkapital		<u>465.346</u>	<u>668.724</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		382.379	198.639
Anden gæld		471.389	494.008
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>853.768</u>	<u>692.647</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>853.768</u>	<u>692.647</u>
Passiver i alt		<u><u>1.319.114</u></u>	<u><u>1.361.371</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	543.723	668.723
Årets resultat	0	-203.377	-203.377
Egenkapital 30. juni 2021	125.000	340.346	465.346

Noter

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.692.181	1.822.764
Andre omkostninger til social sikring	43.790	61.742
Andre personaleomkostninger	<u>38.137</u>	<u>0</u>
	<u>1.774.108</u>	<u>1.884.506</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>6</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>95</u>	<u>400</u>
	<u>95</u>	<u>400</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>459</u>	<u>3.426</u>
	<u>459</u>	<u>3.426</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-57.363	-82.753
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>7.728</u>
	<u>-57.363</u>	<u>-75.025</u>

Noter

5 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. juli 2020	338.918
Afgang i årets løb	<u>-242.918</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>96.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u><u>96.000</u></u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en restydelse inkl. moms på t.kr. 297, hvoraf t.kr. 86 forfalder inden for 12 måneder.

Opsigelsesperiode på lejemål er hhv. 6 og 18 måneder. Det ene lejemål er dog opsagt pr. 1. marts 2021 og den samlede forpligtelse andrager således t.kr. 315. Husleje pr. måned udgør herefter t.kr. 16.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Altai ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris, der normalt svarer til nominel værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede pengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Likvider

Likvider omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.