

ALCATRAZ HEGN & RUNDTRÆ ApS

Bjergvangen 3
3060 Espergærde

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2017

Flemming Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ALCATRAZ HEGN & RUNDTRÆ ApS
Bjergvangen 3
3060 Espergærde

Telefonnummer: 26736353

CVR-nr: 31269288
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsregnskabet for 2016 for Alcatraz Hegn & Rundtræ ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt driftsresultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 23/05/2017

Direktion

Thomas Bundgaard Larsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har fravalgt revision på den ordinære generalforsamling den 23. januar 2011 med fremtidig virkning.

Ledelsen bekræfter at årsregnskabet for nærværende regnskabsperiode opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er detailsalg af haveprodukter samt efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2016 udviser et resultat på kr. 7.578,- og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 2.272.395,-, og en egenkapital på kr. 551.009,-.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er opgjort som nettoomsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg og udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til handelsvarer

Varekøb i fremmed valuta indregnes på betalingstidspunktet til den direkte omkostning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til blandt andet salgsudgifter, herunder annoncering og reklame, lokaleudgifter, driftsudgifter og administrationsudgifter m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder blandt andet renter og gebyrer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, regulering af tidligere års afsatte skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Materielle og Immaterielle aktiver

Materielle og immaterielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Handelssystem Opskrives med hensyntagen til udviklingsomkostninger og forventet markedsværdi og nedskrives i takt med forældelse over en forventet brugstid på 5 år.

Produktudvikling: 3 år

Inventar og tekniske anlæg: 5 år

Driftsmidler: 5 år

Småaktiver u/
12.900,- Indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle og immaterielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 ácontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Sambeskatning

Eventuel sambeskatningsskat medtages i årets skatteopgørelse og afsættes som en forpligtelse, eller som tilgodehavende afhængigt af om selskabet er datterselskab eller administrationsselskab.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem kursværdien og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over

låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser er målt til nettorealiseringsværdi og gældsforpligtelser i fremmed valuta indregnes til kursværdien på statustidspunktet.

Mellemregning med anpartshaver eller direktør

Mellemregning med anpartshaver m.v. er jævnfør ligningsvejledningen forrentet med diskontorenten + 6 %. Er diskontorenten ændret i løbet af regnskabsåret beregnes en forholdsmæssig gennemsnitsrente.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.602.589	1.472.757
Personaleomkostninger	1	-975.041	-689.381
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-560.319	-358.634
Resultat af ordinær primær drift		67.229	424.742
Andre finansielle indtægter		1.086	2.135
Øvrige finansielle omkostninger		-56.737	-55.726
Ordinært resultat før skat		11.578	371.151
Skat af årets resultat	2	-4.000	-70.000
Årets resultat		7.578	301.151
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		7.578	301.151
I alt		7.578	301.151

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Færdiggjorte udviklingsprojekter		0	100.000
Udviklingsprojekter under udførelse		813.884	763.920
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	813.884	863.920
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		349.653	234.446
Materielle anlægsaktiver i alt	4	349.653	234.446
Deposita		33.750	33.750
Finansielle anlægsaktiver i alt		33.750	33.750
Anlægsaktiver i alt		1.197.287	1.132.116
Fremstillede varer og handelsvarer		579.442	628.176
Varebeholdninger i alt		579.442	628.176
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		361.713	159.244
Igangværende arbejder for fremmed regning			0
Udskudte skatteaktiver		29.000	33.000
Periodeafgrænsningsposter		103.771	38.024
Tilgodehavender i alt		494.484	230.268
Likvide beholdninger		1.182	3.663
Omsætningsaktiver i alt		1.075.108	862.107
Aktiver i alt		2.272.395	1.994.223

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		0	100.000
Overført resultat		426.009	418.431
Egenkapital i alt		551.009	643.431
Gæld til banker		523.054	201.397
Leverandører af varer og tjenesteydelser		34.847	21.207
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		43.861	48.876
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		455.272	616.960
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		664.352	462.352
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.721.386	1.350.792
Gældsforpligtelser i alt		1.721.386	1.350.792
Passiver i alt		2.272.395	1.994.223

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	100.000	418.431	0	643.431
Årets resultat	0	0	7.578	0	7.578
Årets opskrivning	0	-100.000	0	0	-100.000
Egenkapital, ultimo	125.000	0	426.009	0	551.009

Der har ikke været ændringer til selskabskapitalen de seneste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	853.886	629.220
Andre omkostninger til social sikring	45.739	28.594
Personaleudgifter	75.416	31.567
	<u>975.041</u>	<u>689.381</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	<u>6</u>	<u>3</u>

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	4.000	70.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>4.000</u>	<u>70.000</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Produktudvikling kr.
Kostpris primo	1.192.483
Tilgang	536.949
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>1.729.432</u>
Af- og nedskrivning primo	-428.563
Årets afskrivning	-486.985
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-915.548</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>813.884</u>

Opskrivningshenlæggelser

Værdien af selskabets egen udvikling af elektroniske styresystemer er opskrevet til forventet markedsværdi og nedskrives over forventet brugstid.

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Leasing aktiver	Andre Anlæg
	kr.	mv.
		kr.
Kostpris primo	190.000	128.792
Tilgang	41.000	188.541
Afgang	0	-65.147
Kostpris ultimo	231.000	252.186
Af- og nedskrivning primo	-15.139	-69.207
Årets afskrivning	-60.972	-36.155
Tilbageførsel ved afgang	0	47.940
Af- og nedskrivning ultimo	-76.111	-57.422
Regnskabsmæssig værdi ultimo	154.889	194.764

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

6. Oplysning om ejerskab

Kapitalforhold

Anpartskapitalen er fordelt således:

125 stk. anparter á nom. 1.000 kr. 125.000

Anparter ejes 100 % af én anpartshaver.