

# **TONTEC ApS**

Troensevej 19  
9220 Aalborg Øst

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**29/11/2016**

**Jens Jørgen Poulsen**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	4
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** TONTEC ApS  
Troensevej 19  
9220 Aalborg Øst

CVR-nr: 32057470  
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Bankforbindelse** Spar Nord A/S

**Revisor** Revisor Holm  
Villavej 2  
9240 Nibe  
DK Danmark  
CVR-nr: 35357262  
P-enhed: 1018892681

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Anpartshaverne i TONTEC ApS

På grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra virksomhedens ledelse har jeg opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for regnskabet.

Jeg har tilrettelagt og udført mit arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ingen grad af sikkerhed herom.

Nibe, 25/11/2016

Lene Holm Nørgaard  
Revisor HD(R)  
Revisor Holm  
CVR: 35357262

# Ledelsesberetning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for TONTEC ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler for regnskabsklasse B. Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er agenturhandel med maskiner og teknisk udstyr.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover de i årsrapporten anførte, og der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TONTEC ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten omfatter perioden fra 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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 aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt post nedenfor.

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.

## RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætninger 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 lønninger og øvrige lønrealterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes øvrige personaleomkostninger.

#### 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta.

#### 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

#### Goodwil

Erhvervet goodwill indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over en vurderet økonomiske brugstid på 7 år.

#### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag for akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	5 år	0-20%

Aktiver der kan fratrækkes som småaktiver, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### Varebeholdning

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealiseringsværdien er

lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### 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 acontoskatter.

Udskudt skat beregnes 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 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver 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.

#### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på balancedagen.



# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>891.481</b>	<b>714.731</b>
Personaleomkostninger .....	1	-638.766	-569.414
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-17.241	-17.242
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>235.474</b>	<b>128.075</b>
Andre finansielle indtægter .....		1.042	6.037
Øvrige finansielle omkostninger .....		-16.475	-13.051
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>220.041</b>	<b>121.061</b>
Skat af årets resultat .....	3	-56.425	-34.389
<b>Årets resultat</b> .....		<b>163.616</b>	<b>86.672</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	80.000
Overført resultat .....		163.616	6.672
<b>I alt</b> .....		<b>163.616</b>	<b>86.672</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill .....		0	7.041
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>7.041</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		12.667	22.867
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>12.667</b>	<b>22.867</b>
Udskudte skatteaktiver .....		557	
Deposita .....		20.000	20.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>20.557</b>	<b>20.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>33.224</b>	<b>49.908</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		1.158.026	862.350
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>1.158.026</b>	<b>862.350</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		645.735	667.276
Andre tilgodehavender .....		0	1.400
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		0	55.260
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>645.735</b>	<b>723.936</b>
Likvide beholdninger .....		60.291	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.864.052</b>	<b>1.586.286</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.897.276</b>	<b>1.636.194</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		304.971	221.355
Forslag til udbytte .....		0	-80.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>429.971</b>	<b>266.355</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	572
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>572</b>
Skyldig selskabsskat .....		88.376	119.007
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>88.376</b>	<b>119.007</b>
Gæld til banker .....		0	10.821
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		649.607	697.603
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		729.322	461.836
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....			0
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		0	80.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.378.929</b>	<b>1.250.260</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.467.305</b>	<b>1.369.267</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.897.276</b>	<b>1.636.194</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	508.063	414.339
Pensionsbidrag	19.351	19.057
Andre omkostninger til social sikring	111.352	136.018
	<u>638.766</u>	<u>569.414</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.241	17.242
	<u>17.241</u>	<u>17.242</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	57.882	35.237
Ændring af udskudt skat	-1.129	-848
Regulering vedrørende tidligere år	-328	0
	<u>56.425</u>	<u>34.389</u>

**4. Materielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	100.293
Tilgang	0
Afgang	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>100.293</b>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-70.385
Årets afskrivning	-17.241
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-87.626</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>12.667</b>