

Årsrapport for 2016/17

01.07.16 - 30.06.17

(8. regnskabsår)

Allerød Montage ApS

H. C. Ørsteds Vej 50C, 1.
1879 Frederiksberg C

CVR-nr. 32152929

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. november 2017.

Dirigent: _____
Tommy Lie

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Allerød Montage ApS for regnskabsåret 2016/17.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 10. november 2017.

Direktion

Kenneth Hofmann

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Allerød Montage ApS
H. C. Ørsteds Vej 50C, 1.
1879 Frederiksberg C

CVR-nr.: 32152929
Etableret: 7. maj 2009
Hjemstedskommune: Allerød
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Kenneth Hofmann

Revisor

LG Revision I/S
Torvegade 3A, 2. sal
9400 Nørresundby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af håndværksvirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Allerød Montage ApS for 2016/17 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

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.

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Produktionsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

Bygninger	20-40 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsomkostninger".

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, virksomheden skal betale for at indfri forpligtelsen.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		271.352	244
Personaleomkostninger	1	18.489	39
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>17.173</u>	<u>17</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		235.690	188
Andre finansielle indtægter		0	1
Andre finansielle omkostninger		<u>40.076</u>	<u>31</u>
Resultat før skat		195.614	158
Skat af årets resultat	2	<u>46.456</u>	<u>66</u>
Årets resultat		<u>149.158</u>	<u>91</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		89.684	-2
Årets resultat		<u>149.158</u>	<u>91</u>
Til disposition		<u>238.842</u>	<u>90</u>
Overført til næste år		<u>238.842</u>	<u>90</u>
Disponeret i alt		<u>238.842</u>	<u>90</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Immatr. anlægsaktiver i øvr		<u>33.512</u>	<u>39</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	<u>33.512</u>	<u>39</u>
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>26.446</u>	<u>38</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	4	<u>26.446</u>	<u>38</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>59.958</u>	<u>77</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.154.526	476
Igangværende arbejder for fremmed regning		193.340	0
Andre tilgodehavender		<u>13.710</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.361.576</u>	<u>476</u>
Likvide beholdninger		<u>13.291</u>	<u>22</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.374.868</u>	<u>498</u>
Aktiver i alt		<u>1.434.825</u>	<u>575</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overkurs ved emission		7.500	8
Overført resultat		238.842	90
Egenkapital i alt	5	<u>371.342</u>	<u>222</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		6.913	9
Hensatte forpligtelser i alt		<u>6.913</u>	<u>9</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		852.799	224
Anden gæld		203.772	120
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.056.571</u>	<u>344</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.056.571</u>	<u>344</u>
Passiver i alt		<u>1.434.825</u>	<u>575</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2016/17 kr.	2015/16 tkr.
	Løn, gager og vederlag	0	24
	Pensioner	0	3
	Andre udgifter til social sikring	18.489	13
	Personaleomkostninger i alt	18.489	39

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 0, sidste år 0.

2	Skat af årets resultat	2016/17 kr.	2015/16 tkr.
	Skat af årets resultat	48.141	29
	Udskudt skat af årets resultat	-1.685	36
	Regulering af skat vedr. tidligere år	0	2
	Skat af årets resultat i alt	46.456	66

3	Immaterielle anlægsaktiver	Andre immaterielle anlægsakt. kr.
	Kostpris primo	59.500
	Kostpris ultimo	59.500
	Af- og nedskrivninger, primo	20.038
	Årets af- og nedskrivninger	5.950
	Af- og nedskrivninger, ultimo	25.988
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	33.512

4	Materielle anlægsaktiver	Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.
	Kostpris primo	84.092
	Kostpris ultimo	84.092
	Af- og nedskrivninger, primo	46.424
	Årets af- og nedskrivninger	11.223
	Af- og nedskrivninger, ultimo	57.647
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	26.446

Noter til årsrapporten

5	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	7.500	89.684	222.184
	Årets resultat	0	0	149.158	149.158
	Saldo ultimo	125.000	7.500	238.842	371.342

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.