

*Altikon ApS
Falkevej 14
2970 Hørsholm*

CVR-nummer: 32308848

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2016 - 30. juni 2017
opstillet uden revision eller review*

(3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2017

Dirigent:

Dorte Baastrup

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Altikon ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er min 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 perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 6. november 2017

Direktion:

Dorte Baastrup

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Altikon ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Altikon ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 revisors 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.

Tune, den 6. november 2017

ALPHA LINDHOLM REVISION

CVR-nr.: 38248677

Lene Boldt Lindholm

mne-nr. 12299

Registreret revisor

medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Altikon ApS
Falkevej 14
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 32 30 88 48
Stiftet: 27. januar 2014
Hjemsted: Hørsholm
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
3. regnskabsår

Direktion

Dorte Baastrup

Revisor

ALPHA LINDHOLM REVISION
Tune Center 16
4030 Tune

CVR-nr.: 38 24 86 77

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har bestået af salg af sikkerhedsprodukter og møbler lige fra arkivskabe, kommoder, reolskabe til store mobilanlæg m.m.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været væsentlige usædvanlige forhold.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har haft et overskud på tkr. 103 hvilket betragtes som tilfredsstillende.

Selskabets aktivmasse udgør tkr. 2.711 og egenkapitalen tkr. -156.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Jeg forventer, at dette vil ske. Jeg henviser til note 1 i årsregnskabet.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabets ledelse forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende regnskabsår.

GENERELT

Årsregnskabet for Altikon ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Usikkerhed om fortsat drift

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet mere end 50% af selskabets kapital er tabt. Det bedømmes, at selskabet via egen indtjening vil kunne reetablere kapitalen og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventuel forpligtelser.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og godtgørelser under aconto skatteordningen mv.

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.

BALANCEN

Småanskaffelser under den skattemæssig grænse afskrives straks tillige med anskaffelser med en forventet levetid på under 2 år.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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 aconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16 kr. 1000
Nettoomsætning	3.382.414	5.304
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.....	-1.678.144	-2.019
Andre eksterne omkostninger.....	-935.600	-771
BRUTTORESULTAT	768.670	2.514
2 Personaleomkostninger	-509.045	-1.709
DRIFTSRESULTAT	259.625	805
Andre finansielle indtægter	-5.683	26
Andre finansielle omkostninger	-122.816	-115
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	131.126	716
3 Skat af årets resultat	-27.715	75
ÅRETS RESULTAT	103.411	791
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	103.411	791
DISPONERET I ALT	103.411	791

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
Råvarer og hjælpematerialer	2.046.917	1.536
Forudbetaling for varer.....	28.887	420
Varebeholdninger	2.075.804	1.956
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	575.392	649
Udskudt skatteaktiv	47.165	75
Tilgodehavender	622.557	724
Likvide beholdninger	13.000	24
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.711.361	2.704
AKTIVER	2.711.361	2.704

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	50.000	50
Overført resultat	-205.801	-309
4 EGENKAPITAL	-155.801	-259
Kreditinstitutter	925.413	413
Leverandører af varer og tjenesteydelser	749.071	574
Anden gæld	468.083	348
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	724.595	1.628
Kortfristede gældsforpligtelser	2.867.162	2.963
GÆLDSFORPLIGTELSE	2.867.162	2.963
PASSIVER	2.711.361	2.704
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016/17	2015/16 kr. 1000
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet mere end 50% af selskabets kapital er tabt. Det bedømmes, at selskabet via egen indtjening vil kunne reetablere kapitalen og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	473.776	1.627
Pensioner	0	29
Andre omkostninger til social sikring	35.269	53
Personaleomkostninger i alt	<u>509.045</u>	<u>1.709</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede personer i regnskabsåret 2.

3 Skat af årets resultat		
Skatteaktiv	27.715	-75
Skat af årets resultat i alt	<u>27.715</u>	<u>-75</u>

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	50.000	0	50.000
Overført resultat	-309.212	103.411	-205.801
	<u>-259.212</u>	<u>103.411</u>	<u>-155.801</u>

Selskabskapitalen er opdelt i 50 anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er indgået leasing aftale med Jyske Finans. Restløbetid 41 måneder á kr. 1.901 for den ene kontrakt og restløbetid 57 måneder á kr. 1.845 for den anden.