

*Altikon ApS  
Falkevej 14  
2970 Hørsholm*

*CVR-nummer: 32308848*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2015 - 30. juni 2016*

*(2. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den \_\_/\_\_/2016

Dirigent:

\_\_\_\_\_  
*Dorte Baastrup*

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Lederspåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

**Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 18. november 2016

**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 2015 - 30. juni 2016 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 18. november 2016

**ALPHA REVISION I/S**

CVR-nr.: 18131595

***Lene Boldt Lindholm***

*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  
2. regnskabsår

**Direktion**

Dorte Baastrup

**Revisor**

Alpha Revision I/S  
Tune Center 16  
4030 Tune

CVR-nr.: 18 13 15 95

**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. 791 hvilket betragtes som tilfredsstillende.

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 retableret 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 2015/16 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.

### **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 finansiel 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 nettorealiseringsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

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



RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
Nettoomsætning .....	5.304.593	2.868
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.....	-2.019.576	-1.809
Andre eksterne omkostninger.....	-772.831	-628
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	<b>2.512.186</b>	<b>431</b>
2 Personaleomkostninger .....	-1.707.609	-1.460
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>804.577</b>	<b>-1.029</b>
Andre finansielle indtægter .....	26.452	5
Andre finansielle omkostninger .....	-114.847	-76
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>716.182</b>	<b>-1.100</b>
3 Skat af årets resultat .....	74.880	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>791.062</b>	<b>-1.100</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	791.062	-1.100
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>791.062</b>	<b>-1.100</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
Råvarer og hjælpematerialer .....	1.536.029	622
Forudbetaling for varer.....	419.662	0
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>1.955.691</b>	<b>622</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	650.341	636
Andre tilgodehavender .....	0	29
Udskudt skatteaktiv .....	74.880	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>725.221</b>	<b>665</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>23.500</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>2.704.412</b>	<b>1.287</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>2.704.412</b>	<b>1.287</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	50.000	50
Overført resultat .....	-309.211	-1.100
<b>4 EGENKAPITAL .....</b>	<b>-259.211</b>	<b>-1.050</b>
Kreditinstitutter .....	413.079	441
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	577.569	421
Anden gæld .....	345.163	349
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.627.812	1.126
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>2.963.623</b>	<b>2.337</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>2.963.623</b>	<b>2.337</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>2.704.412</b>	<b>1.287</b>

## NOTER

	2015/16	2014/15 kr. 1000	
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>			
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.			
<b>2 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger .....	1.625.917	1.437	
Pensioner .....	29.285	5	
Andre omkostninger til social sikring .....	52.407	18	
	<u>1.707.609</u>	<u>1.460</u>	
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b><u>1.707.609</u></b>	<b><u>1.460</u></b>	
<b>3 Skat af årets resultat</b>			
Skatteaktiv .....	-74.880	0	
	<u>-74.880</u>	<u>0</u>	
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b><u>-74.880</u></b>	<b><u>0</u></b>	
<b>4 Egenkapital</b>	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	50.000	0	50.000
Overført resultat .....	-1.100.273	791.062	-309.211
	<u>-1.050.273</u>	<u>791.062</u>	<u>-259.211</u>

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