

*AL-Totalservice ApS
Hans Svanings Vej 8
5000 Odense C*

CVR-nr: 32 33 99 05

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2018 til 31. december 2018*

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 28/5 2019

Andreas Linde Larsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

| | |
|--------------------------------|-------|
| Anvendt regnskabspraksis | 7-9 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11-12 |
| Noter | 13 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for AL-Totalservice ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 28/5 2019

Direktion

Andreas Linde Larsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i AL-Totalservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AL-Totalservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018 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.

Odense, den 28/5 2019

REVISION ROSENDAL

FSR-danske revisorer

CVR-nr.: 30427483

Preben Rosendal

Registreret revisor

mne7646

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet AL-Totalservice ApS
Hans Svanings Vej 8
5000 Odense C

CVR-nr.: 32 33 99 05
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Andreas Linde Larsen

Pengeinstitut Spar Nord
Vestergade 35
5800 Nyborg

Revisor REVISION ROSENDAL
FSR-danske revisorer
Næsbyvej 78
5270 Odense N

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive virksomhed inden for håndværk.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for AL-Totalservice ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udført arbejde 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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Capo Holding ApS (administrationselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 år | 0 % |

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af kostpris med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

| | 2018 | 2017 |
|---|----------------|-----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 920.269 | 825.203 |
| 1 Personaleomkostninger | 785.842- | 914.293- |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | 0 | 6.667- |
| DRIFTSRESULTAT | 134.427 | 95.757- |
| Andre finansielle omkostninger | 11.709- | 7.739- |
| RESULTAT FØR SKAT | 122.718 | 103.496- |
| 2 Skat af årets resultat | 27.808- | 19.624 |
| ÅRETS RESULTAT | 94.910 | 83.872- |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 54.000 | 52.900 |
| Overført resultat | 40.910 | 136.772- |
| DISPONERET I ALT | 94.910 | 83.872- |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

AKTIVER

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 | 1.944 |
| Materielle anlægsaktiver | 0 | 1.944 |
| ANLÆGSAKTIVER | 0 | 1.944 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 349.294 | 357.477 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 933.933 | 1.527.826 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 19.624 |
| Andre tilgodehavender | 29.549 | 0 |
| Tilgodehavender | 1.312.776 | 1.904.927 |
| Likvide beholdninger | 456.642 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 1.769.418 | 1.904.927 |
| AKTIVER | 1.769.418 | 1.906.871 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| Selskabskapital | 80.000 | 80.000 |
| Overkurs ved emission | 180.938 | 180.938 |
| Overført resultat | 892.308 | 851.399 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 54.000 | 52.900 |
| | 1.207.246 | 1.165.237 |
| EGENKAPITAL | | |
| Kreditinstitutter | 0 | 88.998 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 392.382 | 104.685 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 27.808 | 213.876 |
| 3 Selskabsskat | 0 | 0 |
| Anden gæld | 140.475 | 302.895 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 1.507 | 31.180 |
| | 562.172 | 741.634 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 562.172 | 741.634 |
| | | |
| PASSIVER | 1.769.418 | 1.906.871 |
| 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2018 | 2017 |
|---|----------------|----------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget..... | 3 | 2 |
| Lønninger | 715.276 | 877.933 |
| Pensioner | 40.339 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 30.227 | 36.360 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Personaleomkostninger i alt | 785.842 | 914.293 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets resultat..... | 27.808 | 19.624- |
| | <hr/> | <hr/> |
| Skat af årets resultat i alt..... | 27.808 | 19.624- |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| 3 Selskabsskat | | |
| Skat af årets resultat | 27.808 | 19.624- |
| Sambeskatningsbidrag..... | 27.808- | 19.624 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Selskabsskat i alt..... | 0 | 0 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har indgået leasingforpligtelser med restløbetid på 50-51 måneder. Fremtidige ydelser udgør kr. 273.097.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Capo Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

For alt mellemværende med Spar Nord er stillet følgende sikkerhed:

Ejerpantebrev kr. 150.000 i Hans Svanings Vej 8.

Capo Holding ApS og Andreas Linde Larsen har stillet selvskyldnerkaution.