

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

*CVR-nr: 32 33 99 05*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar 2016 til 31. december 2016*

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 12/4 2017

---

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 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	7-9
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11-12
Noter .....	13-14

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 12/4 2017

### **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 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.

Odense, den 12/4 2017

**REVISION ROSENDAL**

FSR-danske revisorer

CVR-nr.: 30427483

Preben Rosendal  
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet** AL-Totalservice ApS  
Hans Svannings 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 2016 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.

#### 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 virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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 (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

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 %

### Tilgodehavender

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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.

### **Gældsforpligtelser**

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

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.875.783</b>	<b>850.100</b>
1 Personaleomkostninger .....	1.018.896-	895.259-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	6.667-	4.722-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>850.220</b>	<b>49.881-</b>
Andre finansielle indtægter .....	74	5.346
Andre finansielle omkostninger .....	9.651-	28.743-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>840.643</b>	<b>73.278-</b>
2 Skat af årets resultat .....	174.878-	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>665.765</b>	<b>73.278-</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	51.700	0
Overført resultat .....	614.065	73.278-
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>665.765</b>	<b>73.278-</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
AKTIVER

	2016	2015
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	8.611	15.278
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>8.611</b>	<b>15.278</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>8.611</b>	<b>15.278</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	493.612	633.231
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	1.282.826	405.300
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	12.703	0
Andre tilgodehavender .....	1.309	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>1.790.450</b>	<b>1.038.531</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>168.592</b>	<b>647.624</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>1.959.042</b>	<b>1.686.155</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.967.653</b>	<b>1.701.433</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
PASSIVER

	2016	2015
Selskabskapital .....	80.000	80.000
Overkurs ved emission .....	180.938	180.938
Overført resultat .....	988.171	374.106
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	51.700	0
<b>4 EGENKAPITAL .....</b>	<b>1.300.809</b>	<b>635.044</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	178.961	591.436
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	174.878	0
5 Selskabsskat .....	0	0
Anden gæld .....	310.931	473.384
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	2.074	1.569
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>666.844</b>	<b>1.066.389</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE .....</b>	<b>666.844</b>	<b>1.066.389</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.967.653</b>	<b>1.701.433</b>
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2016	2015
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget.....	2	2
Lønninger .....	975.736	860.242
Andre omkostninger til social sikring .....	43.160	35.017
	<hr/>	<hr/>
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>1.018.896</b>	<b>895.259</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat.....	174.878	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>174.878</b>	<b>0</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo.....		20.000
		<hr/>
Kostpris 31. december 2016		20.000
		<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....		4.722-
Årets af-/nedskrivninger.....		6.667-
		<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2016		11.389-
		<hr/>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>		<b>8.611</b>
		<hr/> <hr/>

## NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	80.000	0	80.000
Overkurs ved emission .....	180.938	0	180.938
Overført resultat .....	374.106	614.065	988.171
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	51.700	51.700
	<u>635.044</u>	<u>665.765</u>	<u>1.300.809</u>

	2016	2015
<b>5 Selskabsskat</b>		
Skat af årets resultat .....	174.878	0
Sambeskatningsbidrag.....	174.878-	0
<b>Selskabsskat i alt.....</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

**6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

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.

**7 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.