

TEL.: +45 3945 0200  
FAX: +45 3945 0202  
CVR: 18 9679 01

BHA STATS-AUTORISERET REVISION A/S  
TUBORGVEJ 32 · DK-2900 HELLERUP  
BHA-REVISION.DK

**BHA** :  
REVISION

**Alitor ApS**  
-----

**Lillegårds Alle 58, 2860 Søborg**  
-----

**(CVR nr. 32 38 39 12)**  
-----

**Årsrapport for 2016/17**  
-----

Godkendt på generalforsamlingen, den *29/11* 2017



Dirigent Henrik Sandbæk Andersen

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning .....	1
Revisionserklæring .....	2
Selskabsoplysninger .....	3
Ledelsesberetning .....	4
Anvendt regnskabspraksis .....	5 – 7
Resultatopgørelse for 2016/17 .....	8
Balance pr. 30. juni 2017 .....	9 – 10
Noter .....	11 – 14

**LEDELSESPÅTEGNING**

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. november 2017

**Direktion**



Henrik Sandbæk Andersen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Alitor ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alitor ApS for regnskabsåret 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 revisorer's 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.

Hellerup, den 29. november 2017

**BHA Statsautoriseret Revision A/S**

CVR-nr. 18 96 79 01

  
Henrik Bojer  
statsautoriseret revisor

**SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskab:** Alitor ApS  
Lillegårds Alle 58  
2860 Søborg  
CVR nr. 32 38 39 12

**Direktion:** Henrik Sandbæk Andersen

## **LEDELSESBERETNING**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været udførelse af gulvbelægninger, og deraf beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i regnskabsåret**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Alitor ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B virksomhed med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger 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 selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Forskellen mellem kursen på transaktionsdagen og betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som finansiell post.

Tilgodehavender, gæld mv. i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Kursforskellen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Indtægter

Selskabets ledelse har valgt alene at vise bruttoresultatet iht. årsregnskabslovens § 32.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved indtægterne svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder. Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt at kunden kan betale.

**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og fremmed valuta

**Selskabsskat og udskudt skat**

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.

Udskudt skat måles efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

**BALANCEN****Immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpriser med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. I afskrivningsgrundlaget modregnes en eventuel scrapværdi. Rente- og øvrige omkostninger på lån til finansiering af immaterielle og materielle anlægsaktiver indregnes ikke i kostprisen.

Afskrivningsperioden er fastsat ud fra den vurderede økonomiske brugstid, der udgør:

Driftsmateriel og inventar .....	5 år
Indretning lejede lokaler .....	5 - 10 år



## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde ud fra færdiggørelsesgraden. Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

De enkelte igangværende arbejder indregnes i balancen under tilgodehavender med fradrag af aconto-faktureringer og forudbetalinger.

### **Gældsforpligtelser i øvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
BRUTTOFORTJENESTE.....		692.205	1.535.246
Personaleomkostninger .....	1	<u>426.091</u>	<u>1.087.538</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....		266.114	447.708
Afskrivninger .....	2	<u>37.542</u>	<u>27.000</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		228.572	420.708
Finansielle indtægter .....	3	0	2.496
Finansielle omkostninger .....	4	<u>1.278</u>	<u>14.570</u>
RESULTAT FØR SKAT.....		227.294	408.634
Skat af årets resultat.....	5	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>		<b><u>227.294</u></b>	<b><u>408.634</u></b>

**FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING**

Udbytte for regnskabsåret .....		0	0
Overført resultat.....		<u>227.294</u>	<u>408.634</u>
		<b><u>227.294</u></b>	<b><u>408.634</u></b>

**BALANCE pr. 30. juni 2017**

		30/6 2017	30/6 2016
<b><u>AKTIVER</u></b>	<b><u>Note</u></b>	<b><u>kr.</u></b>	<b><u>kr.</u></b>
Driftsmateriel og inventar .....	6	0	91.542
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER .....		<u>0</u>	<u>91.542</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT .....		<u>0</u>	<u>91.542</u>
VAREBEHOLDNINGER .....		<u>0</u>	<u>25.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		0	547.850
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		0	40.340
Andre tilgodehavender.....		<u>54.597</u>	<u>0</u>
TILGODEHAVENDER.....		<u>54.597</u>	<u>588.190</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER .....		<u>4.151</u>	<u>15.955</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....		<u>58.748</u>	<u>629.145</u>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<u><u>58.748</u></u>	<u><u>720.687</u></u>

**RESULTATOPGØRELSE for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
BRUTTOFORTJENESTE.....		278.386	269.713
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		278.386	269.713
Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomheder .....		0	0
Finansielle indtægter.....		7.640	9.550
Finansielle omkostninger.....		-2.681	0
RESULTAT FØR SKAT.....		283.345	279.263
Skat af årets resultat.....	1	0	11.792
ÅRETS RESULTAT.....		<u>283.345</u>	<u>291.055</u>

**FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING**

Udbytte for regnskabsåret .....	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	0	0
Overført resultat .....	283.345	291.055
	<u>283.345</u>	<u>291.055</u>

**BALANCE pr. 30. juni 2017**

<b><u>PASSIVER</u></b>	<b>Note</b>	<b>30/6 2017</b>	<b>30/6 2016</b>
		<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Anpartskapital .....		200.000	200.000
Overført resultat.....		-1.031.017	-1.258.311
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		0	0
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b>7</b>	<b>-831.017</b>	<b>-1.058.311</b>
Gæld til pengeinstitutter.....		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		24.406	218.754
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		797.309	1.329.362
Anden gæld .....		68.050	230.882
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>		<b>889.765</b>	<b>1.778.998</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>		<b>889.765</b>	<b>1.778.998</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>58.748</b>	<b>720.687</b>
Eventualposter .....	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger .....	9		

**NOTER**

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
<b><u>Note 1 - Personalemkostninger</u></b>		
Lønninger.....	345.604	1.039.685
Pensioner.....	39.221	54.000
Sociale omkostninger.....	7.895	10.512
Personale omkostninger.....	14.090	8.218
Regulering skyldige feriepenge.....	19.281	-24.877
	<u>426.091</u>	<u>1.087.538</u>
Gennemsnitligt beskæftigede medarbejdere.....	<u>3</u>	<u>3</u>
<b><u>Note 2 - Afskrivninger</u></b>		
Driftsmateriel og inventar.....	37.542	27.000
Indretning af lejede lokaler .....	0	0
	<u>37.542</u>	<u>27.000</u>
<b><u>Note 3 - Finansielle indtægter</u></b>		
Finansielle indtægter, øvrige.....	0	2.496
	<u>0</u>	<u>2.496</u>
<b><u>Note 4 - Finansielle omkostninger</u></b>		
Finansielle omkostninger, øvrige .....	1.278	14.570
	<u>1.278</u>	<u>14.570</u>
<b><u>Note 5 - Skat af årets resultat</u></b>		
Årets aktuelle skat .....	0	0
Regulering vedrørende eventualskat .....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

**NOTER**

	2016/17	2015/16
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b><u>Note 6 - Materielle anlægsaktiver</u></b>		
<b>Driftsmateriel:</b>		
Anskaffelsessum, primo .....	558.604	558.604
Tilgang til kostpris .....	0	0
Afgang til kostpris .....	54.000	0
Anskaffelsessum, ultimo .....	<u>504.604</u>	<u>558.604</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo .....	467.062	440.062
Afskrivninger vedr. årets afgang.....	0	0
Årets afskrivninger .....	37.542	27.000
Akkumulerede afskrivninger, ultimo .....	<u>504.604</u>	<u>467.062</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....	<u>0</u>	<u>91.542</u>

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
<b><u>Note 7 - Selskabskapital</u></b>		
Anpartskapital .....	200.000	200.000
<b>Overført resultat:</b>		
Saldo primo .....	-1.258.311	-1.666.945
Overført af årets resultat.....	227.294	408.634
Overført til næste år.....	-1.031.017	-1.258.311
<b>Udbytte for regnskabsåret:</b>		
Saldo primo .....	0	0
Udbetalt udbytte .....	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret .....	0	0
	0	0
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b>-831.017</b>	<b>-1.058.311</b>

**Note 8 - Eventualposter****Sambeskatning**

Selskabet hæfter solidarisk for den samlede selskabsskat i koncernen.

**Note 9 - Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for bankgæld er der taget virksomhedspant i immaterielle og materielle anlægsaktiver samt i tilgodehavender.