

All-Lok ApS

Hjemstedsadresse: Blåbærhaven 4, 1. Th., 2980 Kokkedal

CVR-nummer 32 64 56 23

Årsrapport 2017

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. februar 2018

Jan Hjort Friderichsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	All-Lok ApS Blåbærhaven 4, 1. th 2980 Kokkedal Hjemstedskommune: Fredensborg
Direktion	Jan Hjort Friderichsen
Stiftelsesdato	1. december 2009
Regnskabsår	1. januar til 31. december

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2017	2016	2015	2014	2013
Bruttofortjeneste	131	539	346	382	107
Resultat af primær drift	-149	208	-93	107	81
Finansielle poster, netto	2	1	2	0	2
Resultat før skat	-151	207	-91	128	92
Årets resultat	-119	159	-76	93	63
Anlægsaktiver	17	17	17	17	23
Omsætningsaktiver	385	881	419	1.008	351
Aktiver i alt	402	898	436	1.025	374
Selskabskapital	125	125	125	125	125
Egenkapital	290	408	249	325	232
Kortfristet gæld	112	490	187	700	141
Passiver i alt	402	898	436	1.025	374
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	-37,1	23,2	-21,3	10,4	21,7
Likviditetsgrad	343,8	179,8	224,1	144,0	248,9
Soliditetsgrad	72,1	45,4	57,1	31,7	62,0
Forrentning af egenkapitalen	-34,1	48,4	-30,5	32,4	31,4

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver
Likviditetsgrad:	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristet gæld
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver
Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været at forhandle dele til maskiner til industri og håndværk.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 for All-Lok ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kokkedal, den 23. februar 2018.

Direktion

Jan Hjort Friderichsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i All-Lok ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for All-Lok ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 Etiske 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.

Helsingør, den 23. februar 2018
Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Jesper Fenger Smidt
statsautoriseret revisor
mne31476

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for All-Lok ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen 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.

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. All-Lok Holding ApS fungerer som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskud- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disse skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med sit moderselskab ALL-Lok Holding ApS. Selskabsskat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

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.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

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 nettorealisationseværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

 Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2017	2016
Bruttofortjeneste	131.412	539.392
1 Personaleomkostninger	280.196	331.676
Resultat af primær drift	-148.784	207.716
Finansielle omkostninger	1.979	586
Resultat før skat	-150.763	207.130
2 Skat af årets resultat	-31.944	47.806
Årets resultat	-118.819	159.324
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til overført resultat	-118.819	159.324
Disponeret	-118.819	159.324

Balance 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Depositum	16.576	16.576
Finansielle anlægsaktiver	16.576	16.576
Anlægsaktiver	16.576	16.576
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	109.064	505.727
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	27.759	21.179
Andre tilgodehavender	11.388	0
Periodeafgrænsningsposter	0	3.203
Udskudt skatteaktiv	31.944	0
Tilgodehavender	180.155	530.109
Likvide beholdninger	204.949	351.708
Omsætningsaktiver	385.104	881.817
Aktiver i alt	401.680	898.393

Balance 31. december

Passiver

Note	2017	2016
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	164.639	283.458
Foreslået udbytte	0	0
3 Egenkapital	289.639	408.458
Leverandører af varer og tjenesteydelser	99.929	371.412
Selskabsskat	0	32.758
Anden gæld	12.112	85.765
Kortfristet gæld	112.041	489.935
Gæld i alt	112.041	489.935
Passiver i alt	401.680	898.393
4 Eventualforpligtelser		
5 Leasing og lejeforpligtelser		

Noter til årsregnskabet

	2017	2016	
1	Personaleomkostninger		
	273.582	326.133	
	6.614	5.543	
	280.196	331.676	
	Gennemsnitligt antal medarbejdere		
	1	1	
2	Skat af årets resultat		
	0	32.758	
	-31.944	15.048	
	-31.944	47.806	
3	Egenkapital		
	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
	125.000	283.458	0
	0	0	0
	0	-118.819	0
	125.000	164.639	0
4	Eventualforpligtelser		
	<p>Selskabet er sambeskattet med moderselskabet All-Lok Holding ApS som administrationselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.</p>		
5	Leasing og lejeforpligtelser		
	<p>Huslejeoplyttelse udgør t.kr. 7 i tiden indtil 31. marts 2018.</p>		