

All-Lok ApS

Hjemstedsadresse: Rindsvej 17 st. tv., 8920 Randers NV

CVR-nummer 32 64 56 23

Årsrapport 2018

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. april 2019

Jan Hjort Friderichsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Selskabsoplysninger

| | |
|-----------------------|---|
| Selskabet | All-Lok ApS Rindsvej 17, st. tv. 8920 Randers NV Hjemstedskommune: Randers |
| Direktion | Jan Hjort Friderichsen |
| Stiftelsesdato | 1. december 2009 |
| Regnskabsår | 1. januar til 31. december |

Hoved- og nøgletal

| Hovedtal i t.kr. | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|------------------------------|------------|-------------|------------|------------|--------------|
| Bruttofortjeneste | 267 | 131 | 539 | 346 | 382 |
| Resultat af primær drift | 25 | -149 | 208 | -93 | 107 |
| Finansielle poster, netto | 2 | 2 | 1 | 2 | 0 |
| Resultat før skat | 24 | -151 | 207 | -91 | 128 |
| Årets resultat | 17 | -119 | 159 | -76 | 93 |
| Anlægsaktiver | 0 | 17 | 17 | 17 | 17 |
| Omsætningsaktiver | 397 | 385 | 881 | 419 | 1.008 |
| Aktiver i alt | 397 | 402 | 898 | 436 | 1.025 |
| Selskabskapital | 125 | 125 | 125 | 125 | 125 |
| Egenkapital | 247 | 290 | 408 | 249 | 325 |
| Kortfristet gæld | 150 | 112 | 490 | 187 | 700 |
| Passiver i alt | 397 | 402 | 898 | 436 | 1.025 |
| Nøgletal i % | | | | | |
| Afkastningsgrad | 6,3 | -37,1 | 23,2 | -21,3 | 10,4 |
| Likviditetsgrad | 264,7 | 343,8 | 179,8 | 224,1 | 144,0 |
| Soliditetsgrad | 62,2 | 72,1 | 45,4 | 57,1 | 31,7 |
| Forrentning af egenkapitalen | 6,3 | -34,1 | 48,4 | -30,5 | 32,4 |

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.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 for All-Lok ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers NV, den 1. april 2019.

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 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 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 1. april 2019

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 2018 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.

Regnskabspraxis

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 underskuds-givende 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.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 nettorealisationstværdi.

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 | 2018 | 2017 |
|--|----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | 266.646 | 131.412 |
| 1 Personaleomkostninger | 241.487 | 280.196 |
| Resultat af primær drift | 25.159 | -148.784 |
| Finansielle omkostninger | 1.531 | 1.979 |
| Resultat før skat | 23.628 | -150.763 |
| 2 Skat af årets resultat | 6.446 | -31.944 |
| Årets resultat | 17.182 | -118.819 |
| Resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret | 60.000 | 0 |
| Overført til overført resultat | -42.818 | -118.819 |
| Disponeret | 17.182 | -118.819 |

Balance 31. december

Aktiver

| Note | 2018 | 2017 |
|--|--------------------|--------------------|
| Depositum | 0 | 16.576 |
| Finansielle anlægsaktiver | 0 | 16.576 |
| Anlægsaktiver | 0 | 16.576 |
| Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser | 132.467 | 109.064 |
| Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder | 0 | 27.759 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 11.388 |
| Udskudt skatteaktiv | 25.498 | 31.944 |
| Tilgodehavender | 157.965 | 180.155 |
| Likvide beholdninger | 238.674 | 204.949 |
| Omsætningsaktiver | 396.639 | 385.104 |
| Aktiver i alt | 396.639 | 401.680 |

Balance 31. december

Passiver

| Note | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 121.821 | 164.639 |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 |
| 3 Egenkapital | 246.821 | 289.639 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 109.603 | 99.929 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 16.901 | 0 |
| Anden gæld | 23.314 | 12.112 |
| Kortfristet gæld | 149.818 | 112.041 |
| Gæld i alt | 149.818 | 112.041 |
| Passiver i alt | 396.639 | 401.680 |
| 4 Eventualforpligtelser | | |

Noter til årsregnskabet

| | 2018 | 2017 | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | | |
| Lønninger og gager | 235.545 | 273.582 | |
| Pensioner | 3.649 | 4.067 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 2.293 | 2.547 | |
| Personaleomkostninger i alt | 241.487 | 280.196 | |
| | | | |
| Gennemsnitligt antal medarbejdere | 1 | 1 | |
| | | | |
| 2 Skat af årets resultat | | | |
| Ændring i hensættelse til udskudt skat | 6.446 | -31.944 | |
| | 6.446 | -31.944 | |
| | | | |
| 3 Egenkapital | | | |
| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Foreslået udbytte |
| Egenkapital 1. januar | 125.000 | 164.639 | 0 |
| Ekstraordinært udbytte | 0 | 0 | 60.000 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | -60.000 |
| Årets resultat | 0 | -42.818 | 0 |
| Egenkapital 31. december | 125.000 | 121.821 | 0 |

4 Eventualforpligtelser

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.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jan Hjort Friderichsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-316137104574
Tidspunkt for underskrift: 01-04-2019 kl.: 09:24:34
Underskrevet med NemID

Jan Hjort Friderichsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-316137104574
Tidspunkt for underskrift: 01-04-2019 kl.: 09:24:34
Underskrevet med NemID

Jesper Smidt

Som Revisor NEM ID
RID: 1287500629677
Tidspunkt for underskrift: 01-04-2019 kl.: 09:43:23
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 40f33016XRuY19928609

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.