

LOCHTEC ApS

Agervang 7
4070 Kirke Hyllinge

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/02/2019

Thomas Lochtec
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	LOCHTEC ApS Agervang 7 4070 Kirke Hyllinge Telefonnummer: 45816942 CVR-nr: 33254954 Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018
Bankforbindelse	Den Danske Bank A/S, Hørsholm Afdeling, Hørsholm Midtpunkt, 2970 Hørsholm. DK Danmark
Revisor	Torsten Blichert, statsautoriseret revisor Biskop Svanes Vej 36 d 3460 Birkerød DK Danmark CVR-nr: 90429868 P-enhed: 1004751685

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Lochtec ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vedtægterne.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september- 2018.

Det skal oplyses, at årsregnskabet ikke skal revideres, idet selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabsloven § 135.

Kirke Hyllinge, den 06/02/2019

Direktion

Thomas Friedrich Locht
direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til direktionen for Lochtec ApS:

Jeg har opstillet årsregnskabet for Lochtec ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 – 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om beslægtede opgaver: ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, 06/02/2019

. , mne2489

.

Torsten Blichert, statsautoriseret revisor
CVR: 90429868

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er agenturvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabet fortsætter samarbejdet med agenturene. Regnskabsåret har givet et tilfredsstillende resultat, og den positive tendens ventes fortsat, blandt andet som følge af omkostningstilpasninger.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis og regnskabsposternes klassifikation er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat:

Bruttoresultatet udgør nettoomsætningen i form af indtjente provisionsindtægter, fratrukket direkte variable og faste omkostninger, som navnlig omfatter personaleomkostninger.

Distributionsomkostninger

Regnskabsposter omfatter omkostninger til distribution, salg, rejser, markedsføring og reklame

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, kontoromkostninger, afskrivninger på goodwill.,

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat består af beregnet skat af årets skattepligtige indkomst og forskydning i udskudt skat samt regulering af tidligere års skatter.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der i år er vurderet til 10 år i overensstemmelse med ændrede krav i årsregnskabsloven. I tidligere år blev brugstiden vurderet til 20 år. Brugstiden af goodwill er baseret på, at goodwillen udgøres af selskabets agenturer og videnbase, som ikke målbart forringes og løbende udbygges.

Kapitalandel i datterselskab

Selskabet har i regnskabsåret stiftet et datterselskab, som medtages i årsregnskabet efter den indre værdis metode.

Tilgodehavender

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

Overskydende skat

Overskydende skat opstår, når de foreløbig indbetalte selskabsskatter overstiger den beregnede sluskskat.

Hensættelse til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealiseringsværdi, og de medtages kun som et aktiv, såfremt der foreligger sikre planer, som viser, at de kan udnyttes.

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Skyldig skat

Skyldig selskabsskat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige sambeskattede indkomst for koncernen reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		816.495	310.919
Distributionsomkostninger		-39.823	-49.702
Administrationsomkostninger		-177.234	-129.551
Resultat af ordinær primær drift		599.438	131.666
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-16.812	24.480
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		1.907	0
Øvrige finansielle omkostninger		-660	-753
Ordinært resultat før skat		583.873	155.393
Skat af årets resultat		-134.081	-30.284
Årets resultat		449.792	125.109
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-16.813	24.480
Uddelinger		108.000	
Overført resultat		358.605	100.629
I alt		449.792	125.109

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Goodwill		252.084	302.083
Immaterielle anlægsaktiver i alt		252.084	302.083
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		57.667	74.480
Finansielle anlægsaktiver i alt		57.667	74.480
Anlægsaktiver i alt		309.751	376.563
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		680.651	908.640
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		609.255	7.348
Tilgodehavende skat			26.737
Andre tilgodehavender		186.410	618
Tilgodehavender i alt		1.476.316	943.343
Likvide beholdninger		462.342	418.822
Omsætningsaktiver i alt		1.938.658	1.362.165
Aktiver i alt		2.248.409	1.738.728

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Andre reserver		7.667	24.480
Overført resultat		1.777.077	1.418.472
Forslag til udbytte		108.000	
Egenkapital i alt		1.972.744	1.522.952
Hensættelse til udskudt skat		55.458	66.458
Hensatte forpligtelser i alt		55.458	66.458
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.500	15.500
Skyldig selskabsskat		123.411	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		81.296	133.818
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		220.207	149.318
Gældsforpligtelser i alt		220.207	149.318
Passiver i alt		2.248.409	1.738.728

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Der foreligger eventualforpligtelser som følge af samskatning med datterselskab.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18
Gennemsnitligt antal ansatte	2