

AT Consulting ApS

Sølvvej 29, Roslev


7870 Roslev

CVR-nummer 33766394

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 16. november 2016



Anette Futtrup

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Aktiver | 9 |
| Passiver | 10 |
| Noter | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

AT Consulting ApS
Sølvvej 29, Roslev
7870 Roslev

| | |
|-------------------|------------------------------|
| Hjemstedskommune: | Skive |
| CVR-nummer: | 33766394 |
| Regnskabsperiode: | 1. juli 2015 - 30. juni 2016 |

Direktion

Anette Futtrup

Pengeinstitut

Himmerland Sparekasse

Revisor

Dansk Revision Viborg
Registreret revisionsaktieselskab
Agerlandsvej 16
8800 Viborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for AT Consulting ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roslev, 11. November 2016

Direktionen:


Anette Futtrup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i AT Consulting ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AT Consulting ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Viborg, d. 11. november 2016

Dansk Revision Viborg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20336390


Per Tange
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

| | | |
|---|------|-------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | Scrapværdi TDKK 0 |
|---|------|-------------------|

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

| Note | Resultatopgørelse | 2015/16 DKK | 2014/15 1.000 DKK |
|------|---|----------------|----------------------|
| | Perioden 1. juli - 30. juni | | |
| | Bruttofortjeneste | 329.247 | 265 |
| 1 | Personaleomkostninger | -260.759 | -147 |
| | Afskrivninger, anlægsaktiver | -40.927 | -28 |
| | Resultat før finansielle poster | 27.561 | 90 |
| | Finansielle indtægter | 0 | 0 |
| | Finansielle omkostninger | -7.622 | -15 |
| | Resultat før skat | 19.939 | 75 |
| 2 | Skat af årets resultat | -5.886 | -24 |
| | Årets resultat | 14.053 | 52 |
| | Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Overført resultat | 14.053 | 52 |
| | Resultatdisponering i alt | 14.053 | 52 |

| Note | Balance | 2015/16 DKK | 2014/15 1.000 DKK |
|------|---|----------------|----------------------|
| | Aktiver pr. 30. juni | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 23.380 | 114 |
| | Materielle anlægsaktiver | 23.380 | 114 |
| | Deposita | 10.000 | 10 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 10.000 | 10 |
| | Anlægsaktiver i alt | 33.380 | 124 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 43.420 | 38 |
| | Udsudte skatteaktiver | 16.846 | 17 |
| | Tilgodehavende skat | 0 | 4 |
| | Andre tilgodehavender | 2.300 | 0 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 0 | 3 |
| | Tilgodehavender | 62.565 | 62 |
| | Likvide beholdninger | 30.425 | 16 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 92.991 | 79 |
| | Aktiver i alt | 126.370 | 203 |

| Note | Balance | 2015/16 DKK | 2014/15 1.000 DKK |
|------|---|----------------|----------------------|
| | Passiver pr. 30. juni | | |
| | Virksomhedskapital | 80.000 | 80 |
| | Overført resultat | -47.403 | -61 |
| 3 | Egenkapital i alt | 32.597 | 19 |
| | Kreditinstitutter | 0 | 57 |
| | Langfristede gældsforpligtelser | 0 | 57 |
| | Kreditinstitutter | 981 | 48 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 13.798 | 8 |
| | Selskabsskat | 2.622 | 0 |
| | Anden gæld | 76.373 | 72 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 93.773 | 128 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 93.773 | 184 |
| | Passiver i alt | 126.370 | 203 |
| 4 | Hovedaktivitet | | |
| 5 | Eventualforpligtelser | | |
| 6 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2015/16 | 2014/15 |
|----------|--|-------------------------------|
| | DKK | 1.000 DKK |
| 1 | Personaleomkostninger | |
| | Løn og gager | 179.767 84 |
| | Pensioner | 48.000 36 |
| | Andre omkostninger til social sikring | 9.745 6 |
| | Øvrige personaleomkostninger | 23.247 21 |
| | Personaleomkostninger i alt | 260.759 147 |
| 2 | Skat af årets resultat | |
| | Skat af årets resultat | 5.632 0 |
| | Regulering af udskudt skat | 272 28 |
| | Regulering af udskudt skat, ændret selskabsskatteprocent | 0 -5 |
| | Regulering af tidl. års skat | -18 0 |
| | Skat af årets resultat i alt | 5.886 24 |
| 3 | Egenkapital | |
| | | Virksom- Overført I alt |
| | | hedskapi- resultat |
| | | tal |
| | | 1.000 DKK 1.000 DKK 1.000 DKK |
| | Saldo primo | 80 -61 19 |
| | Årets resultat | 0 14 14 |
| | Egenkapital ultimo | 80 -47 33 |
| | Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf. | |
| 4 | Hovedaktivitet | |
| | Selskabets formål er at drift af konsulentvirksomhed med samt investering og hermed beslægtede formål. | |
| 5 | Eventualforpligtelser | |
| | Ingen. | |
| 6 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| | Ingen. | |