

Allround Service ApS
Klaks Møllevej 2, 8700 Horsens

Årsrapport for
2018

CVR-nr. 34 80 07 31

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. juni 2019.

Michael Birkemose Jakobsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Allround Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 19. juni 2019

Direktion

Michael Birkemose Jakobsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Allround Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Allround Service 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 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.

Odder, den 19. juni 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Erling Brødbæk
statsautoriseret revisor
mne11645

Selskabsoplysninger

Selskabet

Allround Service ApS

Klaks Møllevej 2

8700 Horsens

CVR-nr.: 34 80 07 31

Stiftet: 19. november 2012

Hjemsted: Horsens

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Michael Birkemose Jakobsen

Revisor

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Banegårdsgade 2

8300 Odder

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive tømrer- og snedkerivirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 105.823 kr. mod 743.284 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -70.407 kr. mod -307.759 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Selskabet har tabt egenkapitalen. Ledelsen forventer at retablere egenkapitalen ved fremtidig indtjening eller kapitalforhøjelse. Der er ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelig likviditets- og kapitalberedskab det kommende år. Det er ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at de stillede kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med behovet, og årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Allround Service ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 7 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	105.823	743.284
2 Personaleomkostninger	-163.255	-1.001.576
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-3.570	-3.570
Driftsresultat	-61.002	-261.862
3 Øvrige finansielle omkostninger	-9.405	-4.189
Resultat før skat	-70.407	-266.051
4 Skat af årets resultat	0	-41.708
Årets resultat	-70.407	-307.759
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-70.407	-307.759
Disponeret i alt	-70.407	-307.759

Balance 31. december

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Anlægsaktiver			
5	Goodwill	3.580	7.150
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>3.580</u>	<u>7.150</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.580</u>	<u>7.150</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>88.148</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>88.148</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	33.169	188.693
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>88.516</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>33.169</u>	<u>277.209</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>92.575</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>33.169</u>	<u>457.932</u>
	Aktiver i alt	<u>36.749</u>	<u>465.082</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	80.000	80.000
7	Overført resultat	-503.497	-433.090
	Egenkapital i alt	<u>-423.497</u>	<u>-353.090</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	75.607	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	29.477	199.812
	Anden gæld	355.162	618.360
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>460.246</u>	<u>818.172</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>460.246</u>	<u>818.172</u>
	Passiver i alt	<u>36.749</u>	<u>465.082</u>

- 1 Usikkerhed om going concern**
- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
- 9 Eventualposter**

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt egenkapitalen. Ledelsen forventer at retablere egenkapitalen ved fremtidig indtjening eller kapitalforhøjelse. Der er ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelig likviditets- og kapitalberedskab det kommende år. Det er ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at de stillede kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med behovet, og årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	125.776	864.953
Pensioner	23.861	92.279
Andre omkostninger til social sikring	13.618	44.344
	163.255	1.001.576
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	5

3. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	9.405	4.189
	9.405	4.189

4. Skat af årets resultat

Årets regulering af udskudt skat	0	41.708
	0	41.708

5. Goodwill

Kostpris 1. januar 2018	25.000	25.000
Kostpris 31. december 2018	25.000	25.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-17.850	-14.280
Årets afskrivninger	-3.570	-3.570
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	-21.420	-17.850
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	3.580	7.150

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2018	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2018	-433.090	-125.331
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-70.407</u>	<u>-307.759</u>
	<u>-503.497</u>	<u>-433.090</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har deponeret skadesløsbrev på i alt kr. 100.000 til sikkerhed for bankgæld kr. 75.607. Skadesløsbrevet giver pant i tilgodehavende fra salg- og tjenesteydelser, hvis regnskabsmæssige værdi er kr. 33.169.		
9. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på kr. 114.180.		