

Allround Service ApS
Klaks Møllevej 2, 8700 Horsens

Årsrapport for
2017

CVR-nr. 34 80 07 31

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. juni 2018.

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 2017

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 18. juni 2018

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 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 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 18. juni 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Erling Brødbæk
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 11645

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 13
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 787.213 kr. mod 1.501.982 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -307.759 kr. mod -8.190 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Selskabet har tabt egenkapitalen. Ledelsen forventer at reetablere egenkapitalen ved fremtidig indtjening samt kapitalforhøjelse. Der er ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelig likviditets- og kapitalberedskab det kommende år. Det er ved regnskabsaflægningen 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle 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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	787.213	1.501.982
2 Personaleomkostninger	-1.045.505	-1.490.226
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-3.570	-3.570
Driftsresultat	-261.862	8.186
3 Øvrige finansielle omkostninger	-4.189	-16.114
Resultat før skat	-266.051	-7.928
4 Skat af årets resultat	-41.708	-262
Ordinært resultat efter skat	-307.759	-8.190
Årets resultat	-307.759	-8.190
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-307.759	-8.190
Disponeret i alt	-307.759	-8.190

Balance 31. december

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Anlægsaktiver			
5	Goodwill	7.150	10.720
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>7.150</u>	<u>10.720</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.150</u>	<u>10.720</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	88.148	149.500
	Varebeholdninger i alt	<u>88.148</u>	<u>149.500</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	188.693	131.912
	Udskudte skatteaktiver	0	41.708
	Andre tilgodehavender	88.516	25.252
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>19.500</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>277.209</u>	<u>218.372</u>
	Likvide beholdninger	<u>92.575</u>	<u>63.727</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>457.932</u>	<u>431.599</u>
	Aktiver i alt	<u>465.082</u>	<u>442.319</u>

Balance 31. december

Passiver		2017	2016
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	80.000	80.000
7	Overført resultat	-433.090	-125.331
	Egenkapital i alt	<u>-353.090</u>	<u>-45.331</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	199.812	28.782
	Anden gæld	618.360	458.868
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>818.172</u>	<u>487.650</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>818.172</u>	<u>487.650</u>
	Passiver i alt	<u>465.082</u>	<u>442.319</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 reetablere egenkapitalen ved fremtidig indtjening samt kapitalforhøjelse. Der er ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelig likviditets- og kapitalberedskab det kommende år. Det er ved regnskabsaflægningen 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	860.843	1.230.782
Pensioner	95.940	128.249
Andre omkostninger til social sikring	44.792	53.910
Personaleomkostninger i øvrigt	43.930	77.285
	1.045.505	1.490.226
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	5	

3. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	4.189	16.114
	4.189	16.114

4. Skat af årets resultat

Årets regulering af udskudt skat	41.708	262
	41.708	262

5. Goodwill

Kostpris 1. januar 2017	25.000	25.000
Kostpris 31. december 2017	25.000	25.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-14.280	-10.710
Årets afskrivninger	-3.570	-3.570
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	-17.850	-14.280
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	7.150	10.720

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2017	-125.331	-117.141
Årets overførte overskud eller underskud	-307.759	-8.190
	<u>-433.090</u>	<u>-125.331</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har deponeret skadesløsbrev på i alt 100 t.kr. til sikkerhed for bankgæld, 0 kr. Skadesløsbrevet giver pant i tilgodehavende fra salg- og tjenesteydelser, hvis regnskabsmæssige værdi er 189 t.kr.		
9. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Selskabet har et ikke-optaget udskudt skattaktiv på 100 t.kr.		