



Revi Nord A/s

Østergade 1 1. th. · 9320 Hjallerup
Tlf. 98 28 38 38
E-mail: hjallerup@revi-nord.dk

*All-Con Entreprise ApS
Skalhuse 6A
9240 Nibe*

CVR-nr: 35 65 10 47

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015*

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31/5 2016

Niels-Henrik Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	All-Con Entreprise ApS Skalhuse 6A 9240 Nibe Telefon: 51 94 08 99 CVR-nr.: 35 65 10 47 Stiftet: 14. januar 2014 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Jacob Thomasen Niels Henrik Jensen
Pengeinstitut	Nordjyske Bank A/S Grønnegade 42 9240 Nibe
Revisor	Revi Nord A/S Registreret Revisionsaktieselskab Østergade 1, 1. th. 9320 Hjallerup
Ejerforhold	Niels Henrik Jensen, Bryggen 26, 9240 Nibe Jacob Thomasen, Norgesgade 20, st. th., 9000 Aalborg
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 31/5 2016 på selskabets adresse.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive bygge-, enterprise og montagevirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet må betragtes som tilfredsstillende, dog forventes næste års resultat at ligge på et højere niveau.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for All-Con Entreprise 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nibe, den 31 / 5 2016

Direktion

Jacob Thomasen

Niels Henrik Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i All-Con Entreprise ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for All-Con Entreprise ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hjallerup, den 31/5 2016

Revi Nord A/S
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 25 97 58 47

Finn O. Sørensen
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for All-Con Entreprise ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

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

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 af- og nedskrivninger.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes 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. 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.

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.

Gældsforpligtelser

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE	3.386.219	2.593.433
1 Personalemkostninger.....	-3.068.068	-2.291.433
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-17.145	-6.333
DRIFTSRESULTAT	301.006	295.667
Andre finansielle indtægter.....	0	343
Andre finansielle omkostninger.....	-23.336	-4.946
RESULTAT FØR SKAT	277.670	291.064
3 Skat af årets resultat.....	-69.913	-70.615
ÅRETS RESULTAT	207.757	220.449
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	207.757	220.449
DISPONERET I ALT	207.757	220.449

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	85.556	29.667
Materielle anlægsaktiver	85.556	29.667
5 Deposita	22.000	0
Finansielle anlægsaktiver	22.000	0
ANLÆGSAKTIVER	107.556	29.667
Råvarer og hjælpematerialer	24.000	0
Varebeholdninger	24.000	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.773.368	724.182
Igangværende arbejder for fremmed regning	258.000	0
Andre tilgodehavender	22.013	0
Periodeafgrænsningsposter	0	65.266
Tilgodehavender	2.053.381	789.448
Likvide beholdninger	0	378.944
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.077.381	1.168.392
AKTIVER	2.184.937	1.198.059

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	380.204	172.449
6 EGENKAPITAL	430.204	222.449
Hensættelse til udskudt skat	3.062	15.000
HENSATTE FORPLIGTELSER	3.062	15.000
Kreditinstitutter	0	43.703
7 Langfristede gældsforpligtelser	0	43.703
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	22.330	0
Kreditinstitutter	231.041	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	670.948	179.195
8 Selskabsskat	85.534	55.615
Anden gæld	741.818	682.097
Kortfristede gældsforpligtelser	1.751.671	916.907
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.751.671	960.610
PASSIVER	2.184.937	1.198.059

- 9 Eventualposter mv.
- 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 11 Nærtstående parter
- 12 Ejerforhold

NOTER

	2015	2014
1 Personalemkostninger		
Lønninger.....	2.668.867	1.978.227
Pensioner	268.327	225.888
Andre omkostninger til social sikring.....	130.874	87.318
	<u>3.068.068</u>	<u>2.291.433</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning, driftsmidler og inventar	17.145	6.333
	<u>17.145</u>	<u>6.333</u>
3 Skat af årets resultat		
Selskabsskat, aktuel	81.851	55.615
Reg. af udskudt skat.....	-11.938	15.000
	<u>69.913</u>	<u>70.615</u>
4 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo		36.000
Tilgang i årets løb		84.701
Afgang i årets løb		-15.000
Kostpris 31. december 2015		<u>105.701</u>
Af-/nedskrivninger, primo		-6.333
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....		3.333
Årets af-/nedskrivninger		-17.145
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		<u>-20.145</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....		<u><u>85.556</u></u>

NOTER

	Deposita
5 Andre finansielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	0
Tilgang i årets løb	22.000
Afgang i årets løb	0
	<hr/>
Kostpris 31. december 2015	22.000
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0
Årets af-/nedskrivninger	0
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	0
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	22.000
	<hr/> <hr/>

	Primo	Overførsel	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
6 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	2.000	48.000	0	50.000
Reserve for iværksætterselskab	48.000	-48.000	0	0
Overført resultat	172.449	0	207.755	380.204
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	222.449	0	207.755	430.204
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Udvikling i virksomhedskapitalen:

	2014	2015
Primo.....	2.000	2.000
Ændring.....	0	48.000
Ultimo.....	2.000	50.000

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser				
Kreditinstitutter	43.703	22.330	22.330	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	43.703	22.330	22.330	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2015	2014
8 Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat	85.534	55.615
	<u>85.534</u>	<u>55.615</u>
9 Eventualposter mv.		
Restforpligtelse leasing kr. 325.176 og er fordelt på 3 leasingkontrakter. Der henstår 33.000 kr. til husleje i en eventuel opsigelsesperiode.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er afgivet sædvanlige arbejdsmæssige garantier.		
11 Nærtstående parter		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:		
Niels Henrik Jensen, Bryggen 26, 9240 Nibe Jacob Thomasen, Norgesgade 20, st. th., 9000 Aalborg		
12 Ejerforhold		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:		
Niels Henrik Jensen, Bryggen 26, 9240 Nibe Jacob Thomasen, Norgesgade 20, st. th., 9000 Aalborg		