

REVISIONSCENTRET SR ESBJERG ApS
Registrerede revisorer
CVR nr. DK 26 27 95 34

Frodesgade 109
6700 Esbjerg
Telefon 75 45 44 77
Telefax 75 18 16 90
E-mail 5r@5r.dk

ADK Teknik IVS
Axel Kiers Vej 18 M
8270 Højbjerg

CVR-nr. 35 82 20 89

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 24/5 2018

Dirigent


Jim Raunbæk Frederiksen



Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	side	1
Påtegninger		
Ledelsespåtegning	side	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	3
Ledelsesberetning		
Beretning	side	4
Regnskab 1/1 - 31/12 2017		
Anvendt regnskabspraksis	side	5
Resultatopgørelse	side	7
Balance	side	8
Noter	side	10

Selskabsoplysninger

Selskabet

ADK Teknik IVS
Axel Kiers Vej 18 M
8270 Højbjerg

Tlf. 71 99 09 90

Generelle oplysninger

CVR nr.

35 82 20 89

Hjemstedskommune

Aarhus

Regnskabsår

4

Regnskabsperiode

1/1 - 31/12 2017

Klient nr.

4 2470

Direktion

Jim Raunsbæk Frederiksen

Revisor

Revisionscentret 5R Esbjerg ApS
Frodesgade 109
6700 Esbjerg

Tlf. 75 45 44 77

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag aflagt årsregnskabet for 2017 for ADK Teknik IVS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres. Vi anser kravene for at undlade revision for at være opfyldt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 24. maj 2018

Direktion



Jim Raunsbæk Frederiksen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ADK Teknik IVS.

Vi har opstillet årsregnskabet for ADK Teknik IVS 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 danske revisorers 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.

Esbjerg, den 24. maj 2018

Revisionscentret 5R Esbjerg ApS



Henning Jørgensen

Registreret revisor

mne3020

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets formål er salg & service af sikringsanlæg.

Økonomisk udvikling

Årets resultat efter skat udgør et overskud på kr. 104.159. Resultatet betegnes som tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Fra regnskabsårets udløb og frem til i dag er der efter vor opfattelse ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Fremtiden

Forventningerne til den fremtidige indtjening er positive.

Årsregnskabet for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomhed.

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og 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 regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen, andre driftsindtægter og -omkostninger samt andre eksterne omkostninger er samlet i posten "Bruttofortjeneste".

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under aconto skatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen tillige med resultatføring af årets ændring i hensættelse til udskudt skat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Investeringsjendomme måles ved første indregning til kostpris, der består af ejendommens købspris tillagt eventuelle tilknyttede anskaffelsesomkostninger.

Efter første indregning måles ejendommene til dagsværdi, der repræsenterer det beløb, som den enkelte ejendom vil kunne sælges for til en uafhængig køber. Ejendommens dagsværdi revurderes årligt på baggrund af beregnede kapitalværdier for de forventede pengestrømme fra de enkelte investeringsejendomme. Ved beregning af kapitalværdierne anvendes en diskonteringsfaktor, der afspejler de aktuelle afkastkrav på tilsvarende ejendomme. Regnskabsårets reguleringer til dagsværdi indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen, idet der generelt ikke indregnes nogen restværdi efter endt 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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2 - 5 år

Mindre driftsmidler afskrives fuldt ud 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 afskrivninger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 gældsmetode 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%. Et evt. skatteaktiv afsættes ikke i balancen.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttoresultat		1.099.793	247.086
Personaleomkostninger	A	-756.424	-231.303
Indtjeningsbidrag		343.369	15.783
Afskrivninger		-90.225	-4.945
Resultat før finansiering		253.144	10.838
Finansieringsomkostninger		-117.800	-5.737
Resultat før skat		135.344	5.101
Skat af årets resultat	B	-31.185	-1.992
Årets resultat		104.159	3.109
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		104.159	-46.890
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Øvrige reserver		0	49.999
		104.159	3.109

Balance

	<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		350.000	0
Andre anlæg, driftsmidler og inventar		1.145.679	0
Depositum		21.600	21.600
Anlægsaktiver i alt		<u>1.517.279</u>	<u>21.600</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavende for salg og tjenesteydelser		65.555	96.600
Periodeafgrænsningsposter		7.507	0
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		23.406	3.650
Andre tilgodehavender		11.229	10.459
Varebeholdninger		650.351	469.180
Likvide beholdninger		204.902	24.355
Omsætningsaktiver i alt		<u>962.950</u>	<u>604.244</u>
Aktiver i alt		<u>2.480.229</u>	<u>625.844</u>

Balance

	<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		1	1
Andre reserver		49.999	49.999
Foreslået udbytte		0	0
Overført resultat		163.697	59.538
Egenkapital i alt	C	<u>213.697</u>	<u>109.538</u>
Hensættelser			
Hensættelse til udskudt skat		<u>31.185</u>	<u>0</u>
Langfristet gæld			
Anden langfristet gæld		<u>1.502.451</u>	<u>0</u>
Langfristet gæld i alt	D	<u>1.502.451</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld			
Kortfristet del af langfristet gæld		254.200	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		114.439	176.778
Skyldig selskabsskat		0	2.992
Anden gæld		364.257	336.536
Kortfristet gæld i alt		<u>732.896</u>	<u>516.306</u>
Gæld i alt		<u>2.235.347</u>	<u>516.306</u>
Passiver i alt		<u>2.480.229</u>	<u>625.844</u>
Pantsætninger og eventualforpligtelser m.v.	E		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
A Personalemkostninger		
Gager og lønninger	716.399	225.333
Pensioner	29.700	3.040
Andre omkostninger til social sikring	10.325	2.930
Personalemkostninger i alt	<u>756.424</u>	<u>231.303</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>1</u>
B Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	2.992
Regulering af hensættelse til udskudt skat	31.185	-1.000
Skat af årets resultat i alt	<u>31.185</u>	<u>1.992</u>

	<u>Sel- skabs- kap- ital</u>	<u>Øvrige reserver</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
C Egenkapital					
Bevægelser i egenkapitalen specificeres således:					
Egenkapital, primo	1	49.999	0	59.538	109.538
Årets resultat	0	0	0	104.159	104.159
Egenkapital, ultimo	<u>1</u>	<u>49.999</u>	<u>0</u>	<u>163.697</u>	<u>213.697</u>

D Langfristede gældsforpligtelser

Af langfristede gældsforpligtelser forfalder t.kr. 254 til betaling efter 5 år.

E Pantsætninger og eventualforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået aftale om leasing af biler og driftsmidler. Den resterende leasingperiode udgør 25 - 30 mdr., og den samlede forpligtelse for perioden udgør i alt t.kr. 277.

Til sikkerhed for anden langfristet gæld

Ejerpantebrev kr. 350.000 med pant i ejendommen Tøndervej 11, 6340 Kruså, matr. nr. 117, Kruså, Bov.