
AllTek ApS

Kallerupvej 60, 5230 Odense M

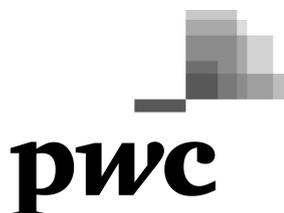
Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 21/5 - 30/6)

CVR-nr. 36 90 10 47

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 29/8 2016

Axel Ørum Meier
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 21. maj - 30. juni 6

Balance 30. juni 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 21. maj 2015 - 30. juni 2016 for AllTek ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 29. august 2016

Direktion

Anders Petersen

Bestyrelse

Axel Ørum Meier

Anders Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AllTek ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AllTek ApS for regnskabsåret 21. maj 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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 virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. maj 2015 - 30. juni 2016 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 gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 29. august 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Bo Damgaard Hansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

AllTek ApS
Kallerupvej 60
5230 Odense M

CVR-nr.: 36 90 10 47
Regnskabsperiode: 21. maj - 30. juni
Hjemstedskommune: Odense

Bestyrelse

Axel Ørum Meier
Anders Petersen

Direktion

Anders Petersen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Rytterkasernen 21 Postboks 370
5100 Odense C

Advokat

Lexos v/advokat Allan Ulriksen

Pengeinstitut

Nordfyns Bank

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet er at drive el-installationsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 374.917, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på DKK 424.917.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 21. maj - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK
Bruttofortjeneste		11.133.509
Personaleomkostninger	1	-10.360.792
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-208.958</u>
Resultat før finansielle poster		563.759
Finansielle indtægter		1.600
Finansielle omkostninger	2	<u>-67.383</u>
Resultat før skat		497.976
Skat af årets resultat	3	<u>-123.059</u>
Årets resultat		<u>374.917</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	<u>374.917</u>
	<u>374.917</u>

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2015/16 DKK
Goodwill		614.583
Immaterielle anlægsaktiver	4	614.583
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		281.427
Materielle anlægsaktiver	5	281.427
Andre værdipapirer og kapitalandele		13.100
Andre tilgodehavender		34.443
Finansielle anlægsaktiver		47.543
Anlægsaktiver		943.553
Varebeholdninger		720.866
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.054.329
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	789.857
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		40.612
Andre tilgodehavender		99.075
Periodeafgrænsningsposter		133.144
Tilgodehavender		7.117.017
Likvide beholdninger		2.244.233
Omsætningsaktiver		10.082.116
Aktiver		11.025.669

Balance 30. juni

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK
Selskabskapital		50.000
Overført resultat		374.917
Egenkapital	7	<u>424.917</u>
Hensættelse til udskudt skat	8	123.059
Hensatte forpligtelser		<u>123.059</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.254.000
Anden gæld		25.000
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>1.279.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.286.983
Modtagne forudbetalinger under passiver	6	3.359.713
Gæld til tilknyttede virksomheder	9	12.540
Anden gæld		4.539.457
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.198.693</u>
Gældsforpligtelser		<u>10.477.693</u>
Passiver		<u>11.025.669</u>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10	

Noter til årsregnskabet

	2015/16
	DKK
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	8.609.573
Pensioner	843.577
Andre omkostninger til social sikring	230.601
Andre personaleomkostninger	677.041
	<u>10.360.792</u>
2 Finansielle omkostninger	
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	36.366
Andre finansielle omkostninger	31.017
	<u>67.383</u>
3 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	0
Årets udskudte skat	123.059
	<u>123.059</u>

Noter til årsregnskabet

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill DKK
Kostpris 21. maj	0
Tilgang i årets løb	752.083
Kostpris 30. juni	<u>752.083</u>
Ned- og afskrivninger 21. maj	0
Årets afskrivninger	137.500
Ned- og afskrivninger 30. juni	<u>137.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>614.583</u>
Afskrives over	<u>4-9 år</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 21. maj	0
Tilgang i årets løb	397.885
Afgang i årets løb	-45.000
Kostpris 30. juni	<u>352.885</u>
Ned- og afskrivninger 21. maj	0
Årets afskrivninger	71.458
Ned- og afskrivninger 30. juni	<u>71.458</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>281.427</u>

Noter til årsregnskabet

	2015/16
	DKK
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	
Salgsværdi af periodens produktion	2.629.179
Modtagne acotobetalinge	-5.199.035
	-2.569.856
Indregnet således i balancen:	
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	789.857
Modtagne forudbetalinger under passiver	-3.359.713
	-2.569.856

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 21. maj	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	374.917	374.917
Egenkapital 30. juni	50.000	374.917	424.917

Selskabskapitalen består af 50 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

	2015/16
	DKK
8 Hensættelse til udskudt skat	
Immaterielle anlægsaktiver	-7.000
Materielle anlægsaktiver	-2.000
Igangværende arbejder for fremmed regning	143.000
Periodeafgrænsningsposter	29.000
Skattemæssigt underskud til fremførelse	-39.941
	123.059

Udskudt skat er afsat med 22% svarende til den forventede aktuelle skattesats.

Noter til årsregnskabet

9 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

Gæld til tilknyttede virksomheder

Mellem 1 og 5 år	1.254.000
Langfristet del	1.254.000
Øvrig kortfristet gæld til tilknyttede virksomheder	12.540
	1.266.540

Anden gæld

Mellem 1 og 5 år	25.000
Langfristet del	25.000
Inden for 1 år	150.000
Øvrig kortfristet gæld	4.389.457
Kortfristet del	4.539.457
	4.564.457

Noter til årsregnskabet

2015/16

DKK

10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingkontrakter

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:

Inden for 1 år	331.644
Mellem 1 og 5 år	403.516
	735.160

Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 3 - 14 mdr.

128.554

Sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for mellemværende med bank:

Virksomhedspant på nominelt TDKK 1.000, der giver pant i varedebitorer, varelagre, motorkøretøjer, driftsinventar og materiel og immaterielle rettigheder samt pant i fakturaer på TDKK 1.250.

Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet de for branchen normale garantier for arbejdets udførelse og færdiggørelse. Pr. 30. juni 2016 udgør den samlede garantisum TDKK 2.588.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Axel Ørum Meier Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for AllTek ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og gevinst over løbetiden.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursavancer og tab-vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 4-9 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- 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. I de tilfælde, 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.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.