



**Alitor ApS**

**Literbuen 11  
2740 Skovlunde**

**CVR nr. 32 38 39 12**

**Årsrapport for 2011/12**  
**35. Regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den:

12. oktober 2012

Henrik Sandbæk Andersen, dirigent

## Indholdsfortegnelse

|  | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>   |             |
| Ledelsespåtegning  | 2           |
| Den uafhængige revisors påtegning                              | 3           |
| <b>Selskabsoplysninger</b>                                     |             |
| Selskabsoplysninger  | 5           |
| Ledelsesberetning  | 6           |
| <b>Årsregnskab for perioden 1. juli 2011 til 30. juni 2012</b> |             |
| Anvendt regnskabspraksis                                       | 7           |
| Resultatopgørelse for 2011/12                                  | 10          |
| Balance pr. 30. juni 2012                                      | 11          |
| Egenkapitalopgørelse for 2011/12                               | 12          |
| Noter  | 13          |

## Påtegning

### Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Alitor ApS for regnskabsåret 2011/12.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 til 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 27. september 2012

**Direktion:**

Henrik Sandbæk Andersen

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til anpartshaverne i Alitor ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Alitor ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 til 30. juni 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 udføre 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, 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 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 2012, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 til 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i tidligere regnskabsår tabt over 50 % af selskabskapitalen. Vi henviser i øvrigt til ledelsberetningen.

## Den uafhængige revisors påtegning

### 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.

Albertslund, den 27. september 2012  
Bille & Buch-Andersen  
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Peter Holm  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

**Anpartsselskabet:**

Alitor ApS  
Literbuen 11  
2740 Skovlunde

Telefon: 39 27 56 88  
Telefax: 39 27 20 70  
Hjemmeside: [www.alitor.dk](http://www.alitor.dk)  
E-mail: [mail@alitor.dk](mailto:mail@alitor.dk)

CVR nr.: 32 38 39 12  
Stiftet: 2. januar 1996  
Hjemsted: Ballerup  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion:**

Henrik Sandbæk Andersen

**Revisor:**

Bille & Buch-Andersen  
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer  
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund  
CVR nr. 18 28 20 46

## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed indenfor gulvbelægning.

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på t.kr. 31 anses for tilfredsstillende. Ledelsen forventer at udviklingen fortsætter i indeværende regnskabsår.

Det er ledelsens forventning, at selskabet kan reetablere sin egenkapital ved egen indtjening.

Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Alitor ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde anpartsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå anpartsselskabet, 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

### Nettoomsætning

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

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### 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.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

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

|   |      |
|---|------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |
| Indretning af lejede lokaler            | 5 år |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Igangværende arbejder

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

Igangværende arbejder optages til medgået direkte omkostninger fra arbejdets begyndelse med fradrag for acontofaktureringer. I direkte udgifter indgår materialeforbrug og løn.

Igangværende arbejder omfatter påløbne timer og medgående materiale inkl. avance for endnu ikke afsluttet arbejde.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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. 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 nettorealisationværdi.

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 25%.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2011/12

|  | Note |                      | 2010/11<br>t.kr.  |
|--|------|----------------------|-------------------|
| <b>Bruttoresultat</b>                                  |      | <b>1.257.821</b>     | <b>1.482</b>      |
| Personaleomkostninger                                  | 1    | -1.129.922           | -1.118            |
| Af- og nedskrivninger imm. og materielle anlægsaktiver | 2    | <u>-55.942</u>       | <u>-67</u>        |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b>                |      | <b>71.957</b>        | <b>297</b>        |
| Finansielle indtægter                                  |      | 10                   | 1                 |
| Finansielle omkostninger                               |      | <u>-27.012</u>       | <u>-12</u>        |
| <b>Ordinært resultat før skat</b>                      |      | <b>44.955</b>        | <b>286</b>        |
| Skat af årets resultat                                 | 3    | <u>-13.509</u>       | <u>-76</u>        |
| <b>Årets resultat</b>                                  |      | <b><u>31.446</u></b> | <b><u>210</u></b> |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering</b>             |      |                      |                   |
| Overført resultat                                      |      | <u>31.446</u>        | <u>210</u>        |
| <b>Forslag til resultatdisponering i alt</b>           |      | <b><u>31.446</u></b> | <b><u>210</u></b> |

## Balance pr. 30. juni 2012

| Aktiver                                     | Note | 2010/11                 | t.kr.               |
|---|------|-------------------------|---------------------|
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |      |                         |                     |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |      |                         |                     |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     | 4    | 115.000                 | 145                 |
| Indretning af lejede lokaler                | 5    | <u>103.245</u>          | <u>129</u>          |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>       |      | <u><b>218.245</b></u>   | <u><b>274</b></u>   |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  |      | <u><b>218.245</b></u>   | <u><b>274</b></u>   |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |      |                         |                     |
| <b>Varebeholdninger</b>                     |      |                         |                     |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer    |      | <u>100.500</u>          | <u>228</u>          |
| <b>Varebeholdninger i alt</b>               |      | <u><b>100.500</b></u>   | <u><b>228</b></u>   |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |      |                         |                     |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |      | 1.018.635               | 992                 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning   |      | 325.960                 | 35                  |
| Andre tilgodehavender                       |      | 52.085                  | 52                  |
| Udskudte skatteaktiver                      |      | <u>122.944</u>          | <u>136</u>          |
| <b>Tilgodehavender i alt</b>                |      | <u><b>1.519.624</b></u> | <u><b>1.215</b></u> |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |      | <u><b>30.988</b></u>    | <u><b>86</b></u>    |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              |      | <u><b>1.651.112</b></u> | <u><b>1.529</b></u> |
| <b>Aktiver i alt</b>                        |      | <u><b>1.869.357</b></u> | <u><b>1.803</b></u> |

## Balance pr. 30. juni 2012

| Passiver                                       | Note             | 2010/11<br><u>t.kr.</u> |
|--|------------------|-------------------------|
| <b>Egenkapital</b>                             |                  |                         |
| Selskabskapital                                | 200.000          | 200                     |
| Overført resultat                              | -451.674         | -484                    |
| <b>Egenkapital i alt</b>                       | <b>-251.674</b>  | <b>-284</b>             |
| <b>Gældsforpligtigelser</b>                    |                  |                         |
| <b>Langfristede gældsforpligtigelser</b>       |                  |                         |
| Kreditinstitutter                              | 353.242          | 10                      |
| <b>Langfristede gældsforpligtigelser i alt</b> | <b>353.242</b>   | <b>10</b>               |
| <b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>       |                  |                         |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser       | 327.337          | 444                     |
| Gæld til tilknyttede virksomheder              | 977.789          | 1.067                   |
| Anden gæld                                     | 462.663          | 566                     |
| <b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b> | <b>1.767.789</b> | <b>2.077</b>            |
| <b>Gældsforpligtigelser i alt</b>              | <b>2.121.031</b> | <b>2.087</b>            |
| <b>Passiver i alt</b>                          | <b>1.869.357</b> | <b>1.803</b>            |
| <br><b>Garantier og sikkerhedsstillelser</b>   | <br>6            |                         |

## Egenkapitalopgørelse for 2011/12

|   | <u>Selskabs-</u><br><u>kapital</u> | <u>Overført</u><br><u>resultat</u> |
|---|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Egenkapital 1. juli 2011</b>             | <b><u>200.000</u></b>              | <b><u>-483.120</u></b>             |
| Overført fra resultatdisponeringen          | <u>0</u>                           | <u>31.446</u>                      |
| <b>Totalindkomst i alt</b>                  | <b><u>0</u></b>                    | <b><u>31.446</u></b>               |
| <br><b>Egenkapital 30. juni 2012</b>        | <br><b><u>200.000</u></b>          | <br><b><u>-451.674</u></b>         |
| <br><b>Samlet egenkapital 30. juni 2012</b> |                                    | <br><b><u><u>-251.674</u></u></b>  |

### Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år

|                           | <u>Regnskabs-</u><br><u>året</u><br><u>2007/2008</u> | <u>Regnskabs-</u><br><u>året</u><br><u>2008/2009</u> | <u>Regnskabs-</u><br><u>året</u><br><u>2009/2010</u> | <u>Regnskabs-</u><br><u>året</u><br><u>2010/11</u> | <u>Regnskabs-</u><br><u>året</u><br><u>2011/12</u> |
|---------------------------|--|--|--|--|--|
| Selskabskapital,<br>primo | <u>200.000</u>                                       | <u>200.000</u>                                       | <u>200.000</u>                                       | <u>200.000</u>                                     | <u>200.000</u>                                     |
| <b>Ultimo</b>             | <b><u>200.000</u></b>                                | <b><u>200.000</u></b>                                | <b><u>200.000</u></b>                                | <b><u>200.000</u></b>                              | <b><u>200.000</u></b>                              |

## Noter

|   |                  | 2010/11<br>t.kr. |
|---|------------------|------------------|
| <b>1 Personalemkostninger</b>                                       |                  |                  |
| Løn, gager og honorarer   | 791.139          | 790              |
| Pensioner   | 291.837          | 285              |
| Sociale bidrag og personalemkostninger                              | 46.946           | 43               |
| <b>Personalemkostninger i alt</b>                                   | <b>1.129.922</b> | <b>1.118</b>     |
| <br>  |                  |                  |
| Gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede                            | <b>4</b>         | <b>4</b>         |
| <br>  |                  |                  |
| <b>2 Af- og nedskrivninger imm. og materielle anlægsaktiver</b>     |                  |                  |
| Materielle anlægsaktiver  | 55.942           | 67               |
| <b>Af- og nedskrivninger imm. og materielle anlægsaktiver i alt</b> | <b>55.942</b>    | <b>67</b>        |
| <br>  |                  |                  |
| <b>3 Skat af årets resultat</b>                                     |                  |                  |
| Regulering af udskudt skat  | 13.509           | 76               |
| <b>Skat af årets resultat i alt</b>                                 | <b>13.509</b>    | <b>76</b>        |
| <br>  |                  |                  |
| <b>4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>                    |                  |                  |
| Anskaffelsessum, primo  | 503.604          | 503              |
| <b>Anskaffelsessum, ultimo</b>                                      | <b>503.604</b>   | <b>503</b>       |
| Af-/nedskrivninger, primo   | -358.474         | -317             |
| Årets afskrivninger   | -30.130          | -41              |
| <b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>                                   | <b>-388.604</b>  | <b>-358</b>      |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                                 | <b>115.000</b>   | <b>145</b>       |
| <br>  |                  |                  |
| <b>5 Indretning af lejede lokaler</b>                               |                  |                  |
| Anskaffelsessum, primo  | 206.493          | 206              |
| <b>Anskaffelsessum, ultimo</b>                                      | <b>206.493</b>   | <b>206</b>       |
| Af-/nedskrivninger, primo   | -77.436          | -51              |
| Årets afskrivninger   | -25.812          | -26              |
| <b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>                                   | <b>-103.248</b>  | <b>-77</b>       |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                                 | <b>103.245</b>   | <b>129</b>       |

## Noter

### **6 Garantier og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har stillet garantiforpligtelser på i alt t. kr. 180 pr. statusdagen

Nordea har løsørepandebrev i driftsmidler.

### **7 Ejerforhold**

Følgende anpartshavere ejer minimum 5% af anpartskapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Alitor Holding ApS,