

Alitor ApS

Bådehavnsgade 4

2450 København SV

CVR-nr. 32383912

Årsrapport for 2013/14

37. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
hvor revision af årsrapporten fremover fravælges

den 10. november 2014

Henrik Sandbæk Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for Alitor ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. oktober 2014

Direktion

Henrik Sandbæk Andersen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Alitor ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Alitor ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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, 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabets kapital for sidste år er ændret fra 700 t.kr. til 200 t.kr, idet der ikke var foretaget rettidigt registrering af moderselskabets gældskonvetering til anpartskapital i selskabet. Selskabets gæld til moderselskabet er herefter ændret fra 474 t.kr. til 974 t.kr. primo. Korrektionerne er indarbejdet i dette års regnskab samt sammenligningstallene er ændret.

Selskabet har tabt over 50 % af sin egenkapital og ledelsen skal derfor jfr. lov om aktie- og anpartsselskaber § 119 indenfor 6 måneder redegøre for selskabets økonomiske stilling overfor anparthaverne, og om fornødent stille forslag til foranstaltninger, der bør træffes, herunder selskabets opløsning.

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabets drift afhænger alene af moderselskabets finansiering af driften i de førstkommende år. Moderselskabet har bekræftet at fortsætte finansiering af drift. Moderselskabet har ligeledes afgivet tilbagetrædelseserklæring vedrørende selskabets gæld til moderselskabet. Der henvises til ledelsesberetningen

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har ydet lån i strid med selskabsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er forrentet.

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.

Brøndby, den 30. oktober 2014

Jan Rasmussen
Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Alitor ApS Bådehavnsgade 4 2450 København SV
E-mail	mail@alitor.dk
Hjemmeside	www.alitor.dk
CVR-nr.	32383912
Stiftelsesdato	2. januar 1986
Hjemsted	København
Regnskabsår	1. juli 2013 - 30. juni 2014
Direktion	Henrik Sandbæk Andersen, Direktør
Revisor	ASSET Revision Statsautoriseret Revisionsanpartselskab Kirkebjerg Parkvej 12 2605 Brøndby CVR-nr.: 34901694

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i gulvbelægning, og deraf beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 udviser et resultat på kr. -401.813, og selskabets balance pr. 30. juni 2014 udviser en balancesum på kr. 910.503, og en egenkapital på kr. -644.639.

Årets resultat bærer præg af, at selskabet ikke har opnået den forventet indtjening. Selskabets daglige ledelse har siden regnskabsårets afslutning arbejdet på, hvorledes indtægtsgivende aktiviteter indgås samt finansiering af driften. I den forbindelse har moderselskabet bekræftet og afgivet erklæring på at fortsætte finansiering af driften.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Alitor ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 år

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder opgøres på grundlag af de medgåede direkte omkostninger fra arbejdets begyndelse med fradrag for acontofaktureringer. I direkte omkostninger indgår materialeforbrug og løn

Tilgodehavender

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

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		918.687	1.146.779
Personaleomkostninger	1	-1.121.507	-1.073.781
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-30.395	-40.812
Driftsresultat		-233.215	32.186
Finansielle indtægter	2	431	0
Finansielle omkostninger	3	-64.665	-16.549
Resultat før skat		-297.449	15.637
Skat af årets resultat		-104.364	-6.788
Årets resultat		-401.813	8.849
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-401.813	8.849
		-401.813	8.849

Balance 30. juni 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	150.417	100.000
Indretning af lejede lokaler		51.621	77.433
Materielle anlægsaktiver		202.038	177.433
Deposita		0	59.390
Finansielle anlægsaktiver		0	59.390
Anlægsaktiver		202.038	236.823
Fremstillede varer og handelsvarer		50.000	222.500
Varebeholdninger	5	50.000	222.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		194.874	565.138
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	2.092	257.655
Tilgodehavende selskabsskat		11.792	19.375
Tilgodehavender hos ledelsen	7	15.631	0
Udskudte skatteaktiver		0	116.156
Tilgodehavender		224.389	958.324
Likvide beholdninger		434.076	22.627
Omsætningsaktiver		708.465	1.203.451
Aktiver		910.503	1.440.274

Balance 30. juni 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	200.000	200.000
Overført resultat		-844.639	-442.825
Egenkapital		-644.639	-242.825
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.351.154	973.889
Langfristede gældsforpligtelser	9	1.351.154	973.889
Gæld til banker		0	309.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.514	113.387
Anden gæld		171.474	286.623
Kortfristede gældsforpligtelser		203.988	709.210
Gældsforpligtelser		1.555.142	1.683.099
Passiver		910.503	1.440.274
Ejerskab	10		
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Noter

1. Personalemkostninger

	2013/14	2012/13
Lønninger	850.913	791.647
Pensioner	238.274	234.717
Omkostninger til social sikring	50.096	56.040
Andre personalemkostninger	-17.776	-8.623
	1.121.507	1.073.781

2. Finansielle indtægter

	2013/14	2012/13
Andre finansielle indtægter	431	0
	431	0

3. Finansielle omkostninger

	2013/14	2012/13
Andre finansielle omkostninger	64.665	16.549
	64.665	16.549

4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

	2014	2013
Kostpris primo	503.604	503.604
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	55.000	0
Kostpris ultimo	558.604	503.604
Af- og nedskrivninger primo	-403.604	-388.604
Årets afskrivninger	-4.583	-15.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-408.187	-403.604
Regnskabsmæssig værdi ultimo	150.417	100.000

5. Varebeholdninger

	2014	2013
Fremstillede varer og handelsvarer	50.000	222.500
Varebeholdninger i alt	50.000	222.500

6. Igangværende arbejder

	2014	2013
Salgsværdi af udført arbejde	2.092	257.655
Nettoværdi af igangværende arbejder	2.092	257.655

Noter

7. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har ydet lån til selskabets direktør på 15 t.kr. Lånet er forrentet med 10,20%. Lånet er indfriet på underskriftstidspunktet.

8. Virksomhedskapital

	2014	2013
Saldo primo	200.000	200.000
Saldo ultimo	200.000	200.000

Selskabets kapital er uændret de seneste 5 år. Kapitalforhøjelsen foretaget sidste år er tilbageført, da den ikke blev rettidigt registeret, se evt. påtegning.

9. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald	Forfald	Forfald
	efter 1 år	indenfor 1	efter 5 år
	år	år	år
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.351.154	829.485	829.485
	1.351.154	829.485	829.485

10. Ejerskab

Selskabet er 100 % ejet af Alitor Holding ApS.

11. Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet en byggesagsgaranti på 67 t.kr.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabets bank har sikkerhed for 250 t.kr. i selskabets simple fordringer og driftsmateriel.