

# **GLADSAXE TAG- OG VVS ENTREPRISE ApS**

Årsrapport

1. maj 2011 - 30. april 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**27/09/2012**

---

**Lars Lindegaard**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

GLADSAXE TAG- OG VVS ENTREPRISE ApS

H.J. Holst Vej 12

2610 Rødovre

Telefonnummer: 44441955

Fax: 44490566

CVR-nr: 14729240

Regnskabsår: 01/05/2011 - 30/04/2012

**Revisor**

Chr.Mortensen Revisionsfirma Statsautoriseret Revisions- interessentskab

Adelgade 15

1304 København K

CVR-nr: 39463113

# Ledespåtegning

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2011 – 30. april 2012 for Gladsaxe Tag- og VVS 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. 30. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 – 30. april 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 17. september 2012

### Direktion

Lars Lindegaard

### Årsrapportens godkendelse:

Således forelagt og vedtaget på selskabets ordinære generalforsamling den                      2012.

### Dirigent:

Rødovre, den 17/09/2012

### Direktion

Lars Lindegaard

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i GLADSAXE TAG- OG VVS ENTREPRISE ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for GLADSAXE TAG- OG VVS ENTREPRISE ApS for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012, 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 handlinger 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. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **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.

København, 17/09/2012

Bent Kofoed

statsautoriseret revisor

Chr. Mortensen • Revisionsfirma Statsautoriseret Revisionsinteressentskab

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive blikkenslager- og ventilationsvirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Forventningerne til det kommende år er derfor et klart forbedret resultat.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlaget

Årsrapporten for Gladsaxe Tag- og VVS Entreprise ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabet er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning samt regulering af igangværende arbejder og med fradrag af vareforbrug og produktionslønninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen som består af færdige projekter og a'conto fakturering, indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering af og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

### Salgs- og distributionsomkostninger

Består af husleje, varme, el, fællesudgifter, autodrift, leasing, rejseudgifter, afskrivninger m.m.

### Administrationsomkostninger

Består af gager, forsikringer, kontingenter, tab på debitorer, telefon, vedligeholdelse m.m.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, samt kursreguleringer på værdipapirer og lån.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter det beløb, der forventes betalt for året tillige med regulering af udskudt skat.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 10 år.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen fradrages akkumulerede afskrivninger.

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

Driftsmidler og inventar 5– 8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Værdipapirer måles til statusdagens kurs.

### **Varebeholdninger**

Beholdning af materialer måles til kostpris, eller nettorealiseringspris, hvis denne er lavere.

### **Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser**

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

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder måles efter produktionskriteriet med indregning af forventet avance på de enkelte sager.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat hensættes af forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, hvortil de forventes realiseret.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. maj 2011 - 30. apr 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>4.919.572</b>	<b>5.617.338</b>
Distributionsomkostninger .....		-2.282.612	-2.267.739
Administrationsomkostninger .....	<b>1</b>	-3.206.844	-3.073.259
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-569.884</b>	<b>276.340</b>
Andre finansielle indtægter .....		92.253	107.539
Øvrige finansielle omkostninger .....		-363.552	-235.904
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-841.183</b>	<b>147.975</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-841.183</b>	<b>147.975</b>
Skat af årets resultat .....	<b>2</b>	191.675	-43.675
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-649.508</b>	<b>104.300</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-649.508	104.300
<b>I alt</b> .....		<b>-649.508</b>	<b>104.300</b>

# Balance 30. april 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		628.727	805.464
Indretning af lejede lokaler .....		229.089	262.635
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>857.816</b>	<b>1.068.099</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		170.000	170.000
Andre tilgodehavender .....		3.450	3.450
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>173.450</b>	<b>173.450</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.031.266</b>	<b>1.241.549</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		1.265.016	1.252.302
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>1.265.016</b>	<b>1.252.302</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.917.355	4.100.319
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	<b>4</b>	3.898.931	2.909.342
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		2.306.645	1.474.662
Udskudte skatteaktiver .....		39.675	
Andre tilgodehavender .....		158.777	143.546
Periodeafgrænsningsposter .....		74.186	153.711
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>8.395.569</b>	<b>8.781.580</b>
Likvide beholdninger .....		600	
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>9.661.185</b>	<b>10.033.882</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>10.692.451</b>	<b>11.275.431</b>

# Balance 30. april 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		125.000	125.000
Overført resultat .....		2.669.156	3.318.664
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>2.794.156</b>	<b>3.443.664</b>
Hensættelse til udskudt skat .....			152.000
Gæld til banker .....			8.937
Ansvarlig lånekapital .....		109.236	371.179
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>109.236</b>	<b>380.116</b>
Gæld til banker .....		3.156.882	2.466.738
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		3.645.506	3.306.964
Skyldig selskabsskat .....		51.075	237.850
Anden gæld .....		935.596	1.288.099
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>7.789.059</b>	<b>7.299.651</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>7.898.295</b>	<b>7.679.767</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>10.692.451</b>	<b>11.275.431</b>

# Noter

## 1. Administrationsomkostninger

	<b>2011/12</b>
	<b>kr.</b>
Gager og lønninger	7.699.411
Pensioner	866.337
Omkostninger til social sikring	154.799
Andre personale omkostninger	46.102
Lønrefusioner	-507.897
<b>Pensioner</b>	<b>8.258.752</b>
<b>Antal ansatte</b>	<b>22</b>
Er udgiftsført således:	
Produktionsomkostninger	6.019.947
Administrationsomkostninger	2.238.805

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2011/12</b>	<b>2010/11</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	51.675
Ændring af udskudt skat	-191.675	-8.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>-191.675</b>	<b>43.675</b>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Indretning af lejede lokaler</b>	<b>Andre Anlæg mv.</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Kostpris primo	538.608	4.003.552
Tilgang	0	17.668
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>538.608</b>	<b>4.021.220</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	275.973	3.198.088

Årets afskrivning	33.546	194.405
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>309.519</b>	<b>3.392.493</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>229.089</b>	<b>628.727</b>

#### 4. Igangværende arbejder for fremmed regning

	<b>2011/12</b>
	<b>kr.</b>
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning</b>	
Forbrug af materialer og løn	3.119.145
Forventet avance pr. statusdagen	779.786
	<b>3.898.931</b>

#### 5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	3.318.664	0	
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	
Årets resultat	0	0	-649.508	0	
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>2.669.156</b>	<b>0</b>	<b>2.794.156</b>

#### 6. Oplysning om eventualforpligtelser

##### Eventualforpligtigelser

Selskabet har afgivet bankgarantier vedrørende igangværende arbejder m.v. for t.kr. 423. Selskabet har samlede leasingforpligtigelser pr. 30. juni 2012 på t.kr. 998 heraf forfaldent indenfor 1 år t.kr. 528. Selskabet har lavet selvskyldner kaution for søsterselskaber.

#### 7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

##### Pantsætninger

Til sikkerhed for engagement med bank er der ejerpantebreve i biler for t.kr. 555.

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring. Årsrapporten er modtaget den 18. okt 2012.