

REVISIONSFIRMAET SVEND DØRFFER

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

LERHØJ 7A, 2880 BAGSVÆRD, TLF. 43 71 94 18, FAX 43 71 94 64, CVR.NR. 15 65 97 77

ÅRSRAPPORT 2011/12

Gladsaxe Låseservice ApS

Søborg Hovedgade 148
2860 Søborg

CVR nr. 32060455

Indsender:

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS
Lerhøj 7A
2880 Bagsværd

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 22. november 2012

Dirigent

Kaj Brendstrup

MEMBER OF
DANSKE REVISORER

FSK[®]

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	Side	3
Ledelsespåtegning	Side	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	Side	5
Anvendt regnskabspraksis	Side	6
Resultatopgørelse for tiden 1. juli - 30. juni	Side	9
Balance pr. 30. juni	Side	10
Noter	Side	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gladsaxe Låseservice ApS
Søborg Hovedgade 148
2860 Søborg

CVR-nr.: 32060455
Stiftelsesdato: 1. januar 2009
Hjemsted: Gladsaxe Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Direktion

Kaj Brendstrup

Revision

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS
Registrerede revisorer FSR
Lerhøj 7A
2880 Bagsværd

Bankforbindelse

Arbejdernes Landsbank A/S
Søborg Hovedgade 193
2860 Søborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
22. november 2012, på selskabets adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udøve
låseservice.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2011/12 for Gladsaxe Låseservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 14. november 2012

Direktion:

Kaj Brendstrup

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Gladsaxe Låseservice ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Gladsaxe Låseservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

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 vurderingen 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 udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Bagsværd, den 14. november 2012

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS

Svend Dørffer
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gladsaxe Låseservice ApS 2011/12 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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 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.

Resultatopgørelsen

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre stykomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner 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:

Produktionsanlæg og maskiner 5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

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

Kostpris for fremstillede varer og handelsvarer 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af kassebeholdning.

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 gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

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%.

Udskudt skatteaktiv er i balancen opført under tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni

Note	2012	2011
Bruttofortjeneste	1.382.260	1.259.000
Personaleomkostninger		
Lønninger	-1.215.994	-1.095.234
Pensioner	-130.050	-159.471
Andre udgifter til social sikring	-42.728	-46.535
Personaleomkostninger i alt	-1.388.772	-1.301.240
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-106.702	-36.211
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-106.702	-36.211
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	786	1.623
Øvrige finansielle omkostninger	-29.417	-27.151
Ordinært resultat før skat	-141.845	-103.979
Skat af årets resultat	32.814	15.659
ÅRETS RESULTAT	-109.031	-88.320
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-109.031	-88.320
Disponeret i alt	-109.031	-88.320

Balance pr. 30. juni

Note	2012	2011
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	6.000	9.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	6.000	9.000
Materielle anlægsaktiver		
Produktionsanlæg og maskiner	141.650	288.736
Materielle anlægsaktiver i alt	141.650	288.736
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	54.293	52.793
Finansielle anlægsaktiver i alt	54.293	52.793
Anlægsaktiver i alt	201.943	350.529
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	191.086	247.691
Varebeholdninger i alt	191.086	247.691
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	239.323	308.483
Skatteaktiv	42.514	9.700
Andre tilgodehavender	0	15.300
Periodeafgrænsningsposter	20.137	23.805
Tilgodehavender i alt	301.974	357.288
Likvide beholdninger	2.000	2.000
Likvide beholdninger i alt	2.000	2.000
Omsætningsaktiver i alt	495.060	606.979
AKTIVER I ALT	697.003	957.508

Balance pr. 30. juni

Note	2012	2011
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	110.118	198.438
Årets resultat	-109.031	-88.320
Egenkapital i alt	126.087	235.118
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	24.811	97.123
Langfristede gældsforpligtelser i alt	24.811	97.123
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	153.484	215.598
Leverandører af varer og tjenesteydelser	139.388	167.478
Selskabsskat	60.063	78.063
Anden gæld	170.724	150.840
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	22.446	13.288
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	546.105	625.267
Gældsforpligtelser i alt	570.916	722.390
PASSIVER I ALT	697.003	957.508

1. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
2. Eventualposter

Noter

1. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut kr. 58.028 er der pantebrev i selskabets bil med en bogført værdi på kr. 97.466.

2. Eventualposter

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.