

ÅRSRAPPORT 2012/13

Gladsaxe Låseservice ApS

Søborg Hovedgade 148
2860 Søborg

CVR nr. 32060455

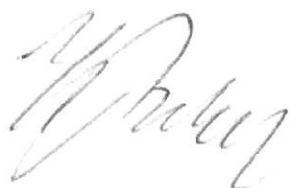
Indsender:

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS
Lerhøj 7A
2880 Bagsværd

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 11. december 2013

Dirigent
Kaj Brendstrup



Gladsaxe Låse Service
Søborg Hovedgade 148
2860 Søborg
Tlf. 3931 1220 - CVR. 32060455

MEMBER OF
DANSKE REVISORER

FSK⁺

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	Side	3
Ledelsespåtegning	Side	4
Den uafhængige revisors erklæringer	Side	5
Ledelsesberetning	Side	7
Anvendt regnskabspraksis	Side	8
Resultatopgørelse for tiden 1. juli - 30. juni	Side	11
Balance pr. 30. juni	Side	12
Noter	Side	14

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gladsaxe Låseservice ApS
Søborg Hovedgade 148
2860 Søborg

CVR-nr.: 32060455
Stiftelsesdato: 1. januar 2009
Hjemsted: Gladsaxe Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2012 - 30. juni 2013

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
11. december 2013, på selskabets adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udøve
låseservice.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2012/13 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 2013 samt af resultatet.

Selskabet anser betingelserne for at fravælge revision for at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 5. december 2013

Direktion:



Kaj Brendstrup

Gladsaxe Låse Service
Søborg Hovedgade 148
2860 Søborg
Tlf. 3931 1220 - CVR. 32060455

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision

Generalforsamlingen har besluttet, at fravælge revision for det næste regnskabsår.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Gladsaxe Låseservice ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gladsaxe Låseservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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.

Grundlag for manglende konklusion

Vi har ikke været i stand til at kontrollere den fysiske tilstedeværelse af varelagre, som følge af begrænsninger i vores arbejde pålagt af selskabets ledelse. Som følge heraf har vi ikke været i stand til at afgøre, om eventuelle ændringer af denne posts beløb er nødvendige.

Manglende konklusion

På grund af betydigheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

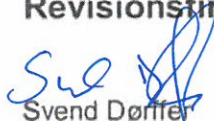
Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har haft et tab på kr. 148.593 i regnskabsåret, der sluttede 30/6 2013. Egenkapitalen er dermed tabt idet selskabets forpligtelser overstiger aktiverne med kr. 22.506. Dette forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

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.

Bagsværd, den 5. december 2013

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS



Svend Dørffer
Registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste aktivitet er udføre låseservice.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udviser et underskud på kr. 148.593. Da selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i årsregnskabslovens § 119, vil direktionen foranledige, at omkostningsstrukturen i selskabet gennemgås således, at der herigennem kan opnås besparelser med henblik på at få reableret egenkapitalen ved egen drift.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer at det kommende års resultat vil udvise et mindre overskud.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gladsaxe Låseservice ApS 2012/13 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.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

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 salgsomkostninger 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 nettorealiseringsværdien 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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af kassebeholdning.

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 acontoskatte.

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 nettorealisationstværdi.

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	2013	2012
Bruttofortjeneste	1.308.917	1.382.260
Personaleomkostninger		
Lønninger	-1.244.178	-1.215.994
Pensioner	-138.357	-130.050
Andre udgifter til social sikring	-38.483	-42.728
Personaleomkostninger i alt	-1.421.018	-1.388.772
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-48.786	-106.702
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-48.786	-106.702
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	537	786
Øvrige finansielle omkostninger	-25.967	-29.417
Ordinært resultat før skat	-186.317	-141.845
Skat af årets resultat	37.724	32.814
ÅRETS RESULTAT	-148.593	-109.031
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-148.593	-109.031
Disponeret i alt	-148.593	-109.031

Balance pr. 30. juni

Note	2013	2012
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	3.000	6.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3.000	6.000
Materielle anlægsaktiver		
Produktionsanlæg og maskiner	95.864	141.650
Materielle anlægsaktiver i alt	95.864	141.650
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	54.293	54.293
Finansielle anlægsaktiver i alt	54.293	54.293
Anlægsaktiver i alt	153.157	201.943
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	190.000	191.086
Varebeholdninger i alt	190.000	191.086
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	137.909	239.323
Skatteaktiv	80.238	42.514
Andre tilgodehavender	33.350	0
Periodeafgrænsningsposter	14.659	20.137
Tilgodehavender i alt	266.156	301.974
Likvide beholdninger	2.000	2.000
Likvide beholdninger i alt	2.000	2.000
Omsætningsaktiver i alt	458.156	495.060
AKTIVER I ALT	611.313	697.003

Balance pr. 30. juni

Note	2013	2012
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.087	110.118
Årets resultat	-148.593	-109.031
Egenkapital i alt	-22.506	126.087
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	24.811
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	24.811
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	213.756	153.484
Leverandører af varer og tjenesteydelser	267.831	139.388
Selskabsskat	0	60.063
Anden gæld	114.240	170.724
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	37.992	22.446
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	633.819	546.105
Gældsforpligtelser i alt	633.819	570.916
PASSIVER I ALT	611.313	697.003

1. Usikkerheder
2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

Noter

1. Usikkerheder

Selskabet har i årets løb haft et underskud på kr. 148.593. Egenkapitalen er dermed tabt, men ledelsen forventer inden for en kort årrække at tilføre selskabet aktiviteter således, at egenkapitalen kan reetableres via egen drift. Årsregnskabet er således aflagt under forudsætning af fortsat drift.

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut kr. 21.685 er der pantebrev i selskabets bil med en bogført værdi på kr. 78.190.

3. Eventualposter

Selskabets leasingforpligtelser pr. 30/6 2013 andrager kr. 92.232.

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