

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 2013/14

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 30. november 2014

Dirigent

Kaj Brendstrup



MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

FSK³

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Revisors erklæring om assistance	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for tiden 1. juli - 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gladsaxe Låseservice ApS
Søborg Hovedgade 148
2860 Søborg

CVR-nr.: 32060455
Stiftelsesdato: 1. januar 2009
Hjemsted: Gladsaxe Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2013 - 30. juni 2014

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
30. november 2014, på selskabets adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udøve
låseservice.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2013/14 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 2014 samt af resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 22. november 2014

Direktion:

Kaj Brendstrup



Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste aktivitet er udføre låseservice.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udviser et underskud på kr. 19.845. 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 at få retableret 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.

Revisors erklæring om assistance

Til den daglige ledelse i Gladsaxe Låseservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gladsaxe Låseservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Regnskabet kan således være uegnet til andet formål.

Bagsværd, den 28. november 2014

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS



Svend Dørffer
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gladsaxe Låseservice ApS for 2013/14 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 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.

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 23,5%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1. juli - 30. juni

Note	2014	2013
Bruttofortjeneste	1.322.233	1.308.918
Personaleomkostninger		
Lønninger	-1.106.754	-1.244.178
Pensioner	-131.266	-138.357
Andre udgifter til social sikring	-35.955	-38.483
Personaleomkostninger i alt	-1.273.975	-1.421.018
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-39.950	-48.786
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-39.950	-48.786
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	0	536
Øvrige finansielle omkostninger	-18.119	-25.967
Ordinært resultat før skat	-9.811	-186.317
Skat af årets resultat	-10.034	37.724
ÅRETS RESULTAT	-19.845	-148.593
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-19.845	-148.593
Disponeret i alt	-19.845	-148.593

Balance pr. 30. juni

Note	2014	2013
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	0	3.000
Udviklingsprojekter under opførelse og forudbetalinger	54.293	54.293
Immaterielle anlægsaktiver i alt	54.293	57.293
Materielle anlægsaktiver		
Produktionsanlæg og maskiner	58.914	95.864
Materielle anlægsaktiver i alt	58.914	95.864
Anlægsaktiver i alt	113.207	153.157
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	240.000	190.000
Varebeholdninger i alt	240.000	190.000
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	185.117	137.909
Skatteaktiv	70.204	80.238
Andre tilgodehavender	24.454	33.350
Periodeafgrænsningsposter	27.904	14.659
Tilgodehavender i alt	307.679	266.156
Likvide beholdninger	17.763	2.000
Likvide beholdninger i alt	17.763	2.000
Omsætningsaktiver i alt	565.442	458.156
AKTIVER I ALT	678.649	611.313

Balance pr. 30. juni

Note	2014	2013
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-167.352	-147.506
Egenkapital i alt	-42.352	-22.506
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	130.919	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	130.919	0
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	41.220	21.685
Kreditinstitutter i øvrigt	0	192.071
Leverandører af varer og tjenesteydelser	298.437	267.831
Anden gæld	204.327	114.240
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	46.098	37.992
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	590.082	633.819
Gældsforpligtelser i alt	721.001	633.819
PASSIVER I ALT	678.649	611.313

1. Usikkerheder
2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

Noter

1. Usikkerheder

Selskabet har i årets løb haft et underskud på kr. 19.846. Egenkapitalen er dermed tabt, men ledelsen forventer inden for en kort årrække at tilføre selskabet aktiviteter således, at egenkapitalen kan reableres via egen drift. Årsregnskabet er således aflagt under forudsætning af fortsat drift.

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

3. Eventualposter

Selskabets leasingforpligtelser pr. 30/6 2014 andrager kr. 65.628.

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