

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

Glostrup Totalentreprise ApS

Søndervangsvej 29

2600 Glostrup

CVR nr. 31585295

Indsender:

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS

Lerhøj 7A

2880 Bagsværd

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 10. april 2014

Dirigent

Stig Hvid Arensbach

Stig H. Arensbach

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

FSK

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for tiden 1. januar - 31. december	11
Balance pr. 31. december	12
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskabet

Glostrup Totalentreprise ApS
Søndervangsvej 29
2600 Glostrup

CVR-nr.: 31585295
Stiftelsesdato: 1. juli 2008
Hjemsted: Glostrup Kommune
Regnskabsår: 1. januar 2013 - 31. december 2013

Direktion

Stig Hvid Arensbach

Revision

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

Bankforbindelse

Arbejdernes Landsbank A/S
Banegårdsvej 9
2600 Glostrup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
10. april 2014, på selskabets adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udføre
totalentreprenørvirksomhed.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2013 for Glostrup Totalentreprise 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. 31. december 2013 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 2. april 2014

Direktion:



Stig Hvid Arensbach

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Glostrup Totalentreprise ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Glostrup Totalentreprise ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 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.

På grund af de forhold, der er beskrevet i grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en 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. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkommende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har for november 2013 ikke afregnet a-skat og am rettidigt, hvilket kan være ansvarspådragende for ledelsen.

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 2. april 2014

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS



Svend Dørffer

Registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet udfører totalentreprenørvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udviser et underskud på kr. 142.218 som anses som ikke tilfredsstillende. Selskabet har i regnskabsåret 2013 haft flere opgaver med betydelige uforudsete tab på sager, svarende til en del af årets underskud. Selskabet har i den forbindelse også ændret på virksomhedens personalepolitik, der ligeledes har været en medvirkende årsag til tab.

Forventet udvikling

Vores forventning til 2014 er forsigtig optimisme, da selskabets direktør er begyndt at få opgaver ind via sit store netværk. Virksomheden vil i 2014 være fokuseret på mere murerarbejde og mindre totalentrepriser. Direktør er stadig kronisk syg og arbejder ikke fuldtids. Der er fokus på omkostningerne og optimering heraf i 2014. Egenkapitalen forventes først reetableret i 2016.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Glostrup Totalentreprise ApS 2013 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 eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af bankindestående.

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%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1. januar - 31. december

Note	2013	2012
Bruttofortjeneste	844.920	1.360.096
Personaleomkostninger		
Lønninger	-885.972	-1.209.132
Pensioner	-80.499	-121.862
Andre udgifter til social sikring	-69.677	-104.578
Personaleomkostninger i alt	-1.036.148	-1.435.572
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	20.917	-16.298
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	20.917	-16.298
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	-158	327
Øvrige finansielle omkostninger	-16.019	-5.692
Ordinært resultat før skat	-186.488	-97.139
Skat af årets resultat	44.270	22.114
ÅRETS RESULTAT	-142.218	-75.025
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-142.218	-75.025
Disponeret i alt	-142.218	-75.025

Balance pr. 31. december

Note	2013	2012
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Produktionsanlæg og maskiner	45.824	74.907
Materielle anlægsaktiver i alt	45.824	74.907
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	3.400	3.400
Finansielle anlægsaktiver i alt	3.400	3.400
Anlægsaktiver i alt	49.224	78.307
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	36.691	41.846
Varebeholdninger i alt	36.691	41.846
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	153.030	104.643
Skatteaktiv	90.776	46.506
Periodeafgrænsningsposter	49.349	29.568
Tilgodehavender i alt	293.155	180.717
Likvide beholdninger	0	53.883
Likvide beholdninger i alt	0	53.883
Omsætningsaktiver i alt	329.846	276.446
AKTIVER I ALT	379.070	354.753

Balance pr. 31. december

Note	2013	2012
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-234.299	-159.275
Årets resultat	-142.218	-75.025
Egenkapital i alt	-251.517	-109.300
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	211.893	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	157.817	84.126
Anden gæld	186.272	302.495
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	74.605	77.432
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	630.587	464.053
Gældsforpligtelser i alt	630.587	464.053
PASSIVER I ALT	379.070	354.753

1. Usikkerheder
2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

Noter

1. Usikkerheder

Selskabet har i årets løb haft et underskud på kr. 142.218. Da gælden overstiger aktiverne med kr. 109.300 er egenkapitalen er dermed tabt. Selskabets forventning til 2013 er forsigtig optimisme. Selskabets direktør bruger sine få ressourcer på administrative opgaver, professionelt networking, indhente og afgive tilbud samt byggepladstilsyn. Grundet direktørens sygdom forventes det nu at egenkapitalen først er fuldt ud reetableret i 2014/2015. Genindførelse af BoligJobOrdningen vil bidrage med ekstra omsætning. Årsregnskabet er således aflagt under forudsætning af fortsat drift.

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

3. Eventualposter

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