

ÅRSRAPPORT 2014/15

Glarmester Steen Larsen Holding ApS

Humlevej 19
4600 Køge

CVR nr. 27510086

Indsender:

HR Revision Køge
Quistgårdsvej 9
4600 Køge

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 14. december 2015

Dirigent

Steen Larsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for tiden 1. juli 2014- 30. juni 2015	8
Balance pr. 30. juni 2015	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Glarmester Steen Larsen Holding ApS
Humlevej 19
4600 Køge

Telefon: 5666 0058

CVR-nr.: 27510086
Stiftelsesdato: 3. februar 2004
Hjemsted: Køge Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Steen Larsen

Revision

Revision er fravalgt

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
14. december 2015, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje anparter i datterselskab.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2014/15 for Glarmester Steen Larsen Holding 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 2015 samt af resultatet.

Revision af årsrapporten er fravalgt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 4. december 2015

Direktion:

Steen Larsen

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til selskabets ledelse:

På Grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Glarmester Steen Larsen Holding ApS for regnskabsåret 2014/15.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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 ledelsens 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, vi har modtaget til brug for opstilling af årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 4. december 2015

HR Revision Køge

Leif Jacobsen
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Glarmester Steen Larsen Holding ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under kortfristet gæld.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 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 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse for tiden 1. juli 2014- 30. juni 2015

Note	2014/15	2013/14
Resultat af kapitalandel	275.570	34.108
Bruttotab	-5.375	-5.375
Resultat før finansielle poster	270.195	28.733
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	627	-18.128
Øvrige finansielle omkostninger	-1.238	-814
Ordinært resultat før skat	269.584	9.791
Skat af årets resultat	1.482	460
ÅRETS RESULTAT	271.066	10.251
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	271.066	10.251
Disponeret i alt	271.066	10.251

Balance pr. 30. juni 2015

Note	2014/15	2013/14
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	290.886	15.316
Finansielle anlægsaktiver i alt	290.886	15.316
Anlægsaktiver i alt	290.886	15.316
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	68.596	29.033
Skatteaktiv	0	5.262
Andre tilgodehavender	0	10.048
Tilgodehavender i alt	68.596	44.343
Omsætningsaktiver i alt	68.596	44.343
AKTIVER I ALT	359.482	59.659

Balance pr. 30. juni 2015

Note	2014/15	2013/14
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	5.000	5.000
Overført resultat	-75.716	-85.967
Årets resultat	271.066	10.251
Egenkapital i alt	325.350	54.284
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.375	5.375
Selskabsskat	28.757	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	34.132	5.375
Gældsforpligtelser i alt	34.132	5.375
PASSIVER I ALT	359.482	59.659

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

Noter

	2014/15	2013/14
1. Finansielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	130.000	130.000
Anskaffelsessum, ultimo	130.000	130.000
Værdireguleringer:		
Værdiregulering, primo	-114.684	-130.000
Årets opskrivninger	0	-18.792
Årets resultat	275.570	34.108
Værdireguleringer, ultimo	160.886	-114.684
Bogført værdi, ultimo	290.886	15.316

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Tilknyttede selskaber			
Køges Glarmester ApS	290.886	275.570	100 %

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

3. Eventualposter

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