

VIBORG LÅSESERVICE A/S

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/04/2013

Ib Rohde
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

VIBORG LÅSESERVICE A/S

Nørremøllevej 1

8800 Viborg

Telefonnummer: 86623344

e-mailadresse: viborglaaseservice@12move.dk

CVR-nr: 20929537

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET

REVISIONSVIRKSOMHED

Søndergade 1

8620 Kjellerup

CVR-nr: 30905652

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 (15. regnskabsår) for selskabet Viborg Låseservice A/S.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultatet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 22/02/2013

Direktion

Hugo Dam Pedersen

Bestyrelse

Hugo Dam Pedersen

Kathrine Pedersen

Solveig Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring

Til aktionærerne i VIBORG LÅSESERVICE A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for VIBORG LÅSESERVICE A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kjellerup, 22/02/2013

Ib Rohde
registreret revisor
Revisionsaktieselskabet Ib Rohde

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som året før og vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Indtægterne fra salg af varer og ydelser medtages i det år, hvor levering har fundet sted.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer samt amortiseringsfradrag vedr. gældsforpligtelser. Endvidere indgår rentetillæg og –fradrag vedrørende selskabsskat.

Operationelle leasingkontrakter

Ledelsen betragter leasingkontrakt på bil som operationel leasing. Derfor indgår det leasede udstyr hverken i materielle anlægsaktiver eller som gældsforpligtelser. Restleasingforpligtelse er opført under eventualforpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i den afsatte udskudte skat.

Balance

ANLÆGSAKTIVER

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill 15 år

Brugstiden for goodwill anslås at overstige 5 år, da den er til vedvarende brug og forringes formentlig ikke så længe omsætningen holder sig på nuværende niveau.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning lejede lokaler 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 – 5 år

Finansielle anlægsaktiver

Forudbetalt leasingafgift er indregnet og målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over leasingkontraktens løbetid, 3 år.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Varebeholdninger**

Varebeholdninger er målt til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Offentlige noterede og noterede værdipapirer er målt til kursværdi på balancetidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

PASSIVER**Egenkapital og udbytte**

Foreslået udbytte indregnes ikke som en gældsforpligtelse og indgår derfor i egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser er indregnet ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I de efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen, såfremt det er sandsynligt, at de inden for en kortere tidsperiode vil reducere skattebetalingerne.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med udgangspunkt i lovgivningen på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat udløses som aktuel skat.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		2.145.639	2.154.103
Personaleomkostninger	1	-1.480.909	-1.552.128
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-297.628	-313.830
Resultat af ordinær primær drift		367.102	288.145
Andre finansielle indtægter		3.088	1.036
Øvrige finansielle omkostninger		-5.775	-14.354
Ordinært resultat før skat		364.415	274.827
Ekstraordinært resultat før skat		364.415	274.827
Skat af årets resultat		-93.875	-70.700
Årets resultat		270.540	204.127
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	0
Overført resultat		170.540	204.127
I alt		270.540	204.127

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Goodwill		0	46.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	46.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		761.455	1.154.037
Indretning af lejede lokaler		32.259	51.464
Materielle anlægsaktiver i alt		793.714	1.205.501
Andre tilgodehavender		104.333	146.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		104.333	146.000
Anlægsaktiver i alt		898.047	1.397.501
Råvarer og hjælpematerialer		10.000	10.000
Fremstillede varer og handelsvarer		1.767.454	1.775.602
Varebeholdninger i alt		1.777.454	1.785.602
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		479.907	380.714
Periodeafgrænsningsposter		32.600	35.700
Tilgodehavender i alt		512.507	416.414
Andre værdipapirer og kapitalandele		16.653	14.946
Værdipapirer og kapitalandele i alt		16.653	14.946
Likvide beholdninger		672.222	145.923
Omsætningsaktiver i alt		2.978.836	2.362.885
AKTIVER I ALT		3.876.883	3.760.386

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500.000
Overført resultat		2.464.506	2.293.966
Forslag til udbytte		100.000	0
Egenkapital i alt	2	3.064.506	2.793.966
Hensættelse til udskudt skat		186.000	224.000
Hensatte forpligtelser i alt		186.000	224.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		222.953	232.281
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		139.755	237.854
Anden gæld		263.669	272.285
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		626.377	742.420
Gældsforpligtelser i alt		626.377	742.420
PASSIVER I ALT		3.876.883	3.760.386

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	1255695	1226843
Pensionsbidrag	180321	285796
Andre omkostninger til social sikring	44893	39489
I alt	1480909	1552128

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500000	2293966	0	2793966
Udloddet ordinært udbytte			0	0
Årets resultat		170540	100000	270540
Egenkapital ultimo	500000	2464506	100000	3064506

Selskabskapital:

Aktiekapitalen består af 500 aktier á kr. 1.000.
Aktierne er ikke opdelt i klasser.

Ejerforhold:

Følgende ejer over 5 % af aktiekapitalen:
VLS Holding ApS, Nørremøllevej 1, Viborg

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive forretning med nøgle- og låsesystemer, pengeskabe, tyverialarmer samt anden indbrudsforebyggende virksomhed og al i forbindelse med de nævnte aktiviteter stående virksomhed.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale med resterende forpligtelser:

24 ydelser á kr. 9.645 + moms.

Herudover er der forpligtelser til indfrielse af leasing kontrakten ved udløb enten ved eget køb eller salg til anden side med en samlet pris på t.kr. 250.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 12. apr 2013.