

LARS SCHAK NIELSEN ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/02/2013

Lars Viggo Schak Nielsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	LARS SCHAK NIELSEN ApS Algade 23 9000 Aalborg CVR-nr: 28654847 Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012
Bankforbindelse	Nørresundby Bank
Revisor	ERLING G. JENSEN REVISIONSANPARTSSELSKAB Tofthøjvej 11B 9280 Storvorde CVR-nr: 76647518

Ledespåtegning

Det af os udarbejdede årsregnskab for 2011/2012 er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Aalborg, den 26/02/2013

Direktion

Lars Viggo Schak Nielsen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Lars Schak Nielsen Aps

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsrapporten for Lars Schak Nielsen Aps. for regnskabsåret 1/10-2011 - 30/9-2012, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten.

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

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011–30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Storvorde, 26/02/2013

Erling G. Jensen
Registreret Revisor
Revisionsanpartsselskabet Erling G. Jensen

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets aktivitetsområde har bestået i at drive virksomhed med produktion og handel med maritime produkter samt anden i forbindelse hermed bestående virksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultat for indeværende regnskabsperiode er ikke tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold

Forventet udvikling

Der forventes et noget bedre resultat i næste regnskabsperiode

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Der foregår ikke forsknings- og udviklingsaktiviteter ud over normal produktudvikling og rationalisering af produktionsprocesser

Ejerforhold

Ifølge selskabets ejerbog besidder følgende selskabsdeltagere mindst 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller aktier hvis pålydende værdi udgør mindst 5% af selskabskapitalen - dog mindst kr. 100.000: Lars Schak Nielsen

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Eventuel udbytte er afsat som gæld i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 48.

Indtægtskriterier

Indtægterne medtages i det år, hvor levering har fundet sted.

Skatter, herunder udskudt skat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst samt årets forskydning i hensættelse til udskudt skat føres i resultatopgørelsen.

Omregning af beløb i fremmedvaluta

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurs. Valutakursgevinster og -tab medtages i resultatopgørelsen.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver optages til anskaffelsespris med fradrag af alle i årene foretagne afskrivninger. Afskrivninger foretages med lige store beløb over den forventede brugstid. De forventede brugstider er i det væsentligste:

Good-will 7 år

Nedskrivning af immaterielle anlægsaktiver føres over resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsespris med fradrag af alle i årenes løb foretagne afskrivninger. Afskrivninger foretages med lige store beløb over aktivets forventede brugstid. De forventede brugstider er i det væsentligste:

Inventar 5-7 år

Nedskrivninger og korrektioner til tidligere års nedskrivninger føres over resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer værdiansættes til anskaffelsespris eller lavere netto realisationsværdi.

Anskaffelsespris eller kostpris beregnes på grundlag af FIFO-metoden.

Igangværende arbejder for fremmed regning optages efter produktionskriteriet til kostpris med tillæg af andel af fortjeneste, der falder på den udførte del af arbejdet, der nedskrives for forventede tab på tabsgivende kontrakter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab efter individuel vurdering.

Hensættelser

Udskudt skat/ skatteaktiver er beregnet med 25 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Skat

Skat af årets resultat føres i resultatopgørelsen - eventuel rentetillæg til selskabsskatten medtages i betalingsåret.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		1.243.235	1.217.684
Personaleomkostninger	1	-1.187.957	-1.184.154
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-38.488	-123.361
Resultat af ordinær primær drift		16.790	-89.831
Andre finansielle indtægter	2	223	1.541
Øvrige finansielle omkostninger	3	-5.208	-7.015
Ordinært resultat før skat		11.805	-95.305
Ekstraordinære omkostninger	4	-510	-32.878
Ekstraordinært resultat før skat		11.295	-128.183
Skat af årets resultat			47.788
Årets resultat		11.295	-80.395
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		11.295	
I alt		11.295	

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Goodwill			5.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5		5.000
Grunde og bygninger		22.862	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		15.603	43.376
Materielle anlægsaktiver i alt		38.465	43.376
Anlægsaktiver i alt		38.465	
Råvarer og hjælpematerialer		118.300	71.820
Varebeholdninger i alt		118.300	71.820
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		26.104	12.793
Andre tilgodehavender		83.415	86.738
Periodeafgrænsningsposter			2.161
Tilgodehavender i alt		109.519	101.692
Likvide beholdninger		217.333	267.894
Omsætningsaktiver i alt		445.152	441.406
AKTIVER I ALT		483.617	489.782

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		56.945	45.650
Egenkapital i alt	6	181.945	170.650
Gæld til realkreditinstitutter		43.617	86.508
Leverandører af varer og tjenesteydelser		122.736	96.177
Anden gæld	7	135.319	136.447
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		301.672	319.132
Gældsforpligtelser i alt		301.672	319.132
PASSIVER I ALT		483.617	489.782

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Løn og gager	-1.048.278	-1.047.406
Pensionsbidrag	-78.427	-67.249
Andre omkostninger til social sikring	-28.522	-45.366
Andre personaleudgifter	-32.730	-24.133
	<u>-1.187.957</u>	<u>-1.184.154</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Renter fra bankindeståede	223	1.541
	<u>223</u>	<u>1.541</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Renteudgifter pengeinstitutter	-5.108	-7.015
Renter kreditorer	-100	0
	<u>-5.208</u>	<u>-7.015</u>

4. Ekstraordinære omkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Tab ved salg af anlægsaktiver	0	-32.368
Øvrige ekstraordinære udgifter	-510	0
	<u>-510</u>	<u>-32.878</u>

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill
	kr.
Kostpris primo	100.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	100.000
Af- og nedskrivning primo	-95.000
Årets afskrivning	-5.000
Af- og nedskrivning ultimo	-100.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

6. Egenkapital i alt

	2011/12	2010/11
	kr.	kr.
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller tab, primo	45.650	126.045
Overført af årets resultat	11.294	-80.395
Overført overskud eller tab, ultimo	56.944	45.650

7. Anden gæld

	2011/12	2010/11
	kr.	kr.
Skyldig moms og afgifter	70.426	78.286
Skyldig A-skat	21.352	18.484
Skyldig ATP-bidrag mv.	3.780	11.446
Skyldige feriepenge	20.795	16.043
Beregnete feriepenge funktionærer	3.267	0
Skyldig AM-bidrag	7.665	5.785
Skyldig bestyrelses honorar	3.719	2.088
Andet	4.315	4.315
	135.319	136.447

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 28. feb 2013.