

LARS SCHAK NIELSEN ApS

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/02/2014

Lars Schak Nielsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	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: 01/10/2012 - 30/09/2013

Bankforbindelse Nørresundby Bank

Revisor ERLING G. JENSEN REVISIONSANPARTSSELSKAB
Tofthøjvej 11B
9280 Storvorde
CVR-nr: 76647518

Ledespåtegning

Det af os udarbejdede årsregnskab for 2012/2013 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 28/10/2013

Direktion

Lars Viggo Schak Nielsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Lars Schak Nielsen Aps

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsrapporten for Lars Schak Nielsen Aps. for regnskabsåret 1/10-2012 - 30/9-2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012–30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Storvorde, 28/10/2013

Erling G. Jensen
Registreret Revisor
ERLING G. JENSEN REVISIONSANPARTSSELSKAB

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

Selskabets forretningskoncept vurderes i øjeblikket med henblik på en forbedret indtjening.

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.

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 2012 - 30. sep 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttoresultat		1.165.252	1.243.235
Personaleomkostninger	1	-1.180.916	-1.187.957
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-10.611	-38.488
Resultat af ordinær primær drift		-26.275	16.790
Andre finansielle indtægter	2	194	223
Øvrige finansielle omkostninger	3	-4.195	-5.208
Ordinært resultat før skat		-30.276	11.805
Ekstraordinære omkostninger	4	0	-510
Ekstraordinært resultat før skat		-30.276	11.295
Skat af årets resultat	5	117	0
Årets resultat		-30.159	11.295
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-30.159	11.295
I alt		-30.159	11.295

Balance 30. september 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	6	0	0
Grunde og bygninger		18.290	22.862
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.564	15.603
Materielle anlægsaktiver i alt	7	27.854	38.465
Anlægsaktiver i alt		27.854	38.465
Råvarer og hjælpematerialer		120.000	118.300
Varebeholdninger i alt		120.000	118.300
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		43.663	26.104
Andre tilgodehavender		109.945	83.415
Tilgodehavender i alt		153.608	109.519
Likvide beholdninger		118.055	217.333
Omsætningsaktiver i alt		391.663	445.152
AKTIVER I ALT		419.517	483.617

Balance 30. september 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		26.784	56.945
Egenkapital i alt	8	151.784	181.945
Gæld til realkreditinstitutter		0	43.617
Leverandører af varer og tjenesteydelser		120.635	122.736
Anden gæld	9	147.098	135.319
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		267.733	301.672
Gældsforpligtelser i alt		267.733	301.672
PASSIVER I ALT		419.517	483.617

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Udbetalte lønninger	-993.354	-1.048.278
Arbejdsmarkedspensioner	-124.901	-78.427
Andre udgifter til social sikring	-28.004	-28.522
Andre personaleudgifter	-34.657	-32.730
	<u>-1.180.916</u>	<u>-1.187.957</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Renter fra bankindestående	194	223
	<u>194</u>	<u>223</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	yyyy kr.	yyyy kr.
Renteudgifter pengeinstitutter	-1.656	-5.108
Renter kreditorer	-1.739	-100
Renteudgifter i øvrigt	-800	0
	<u>-4.195</u>	<u>-5.208</u>

4. Ekstraordinære omkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Øvrige ekstraordinære udgifter	0	-510
	<u>0</u>	<u>-510</u>

5. Skat af årets resultat

	Selskabsskat kr.	Udskudt skat kr.	Resultatopgørelse kr.
Regulering vedr. tidligere år	117	0	117
	117	0	117

6. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter. kr.
Kostpris primo	100.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	100.000
Af- og nedskrivning primo	-100.000
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	-100.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

7. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	121.697	238.866
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	121.697	238.866
Af- og nedskrivning primo	-98.835	-223.263
Årets afskrivning	-4.572	-6.039
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-103.407	-229.302
Regnskabsmæssig værdi ultimo	18.290	9.564

8. Egenkapital i alt

Anpartskapital, primo: 125.000

Overført overskud eller tab, primo: 56.944

Overført af årets resultat: -30.160

Overført overskud eller tab, ultimo: 26.784

9. Anden gæld

	2012/13	2011/12
	kr.	kr.
Skyldig moms og afgifter	78.795	70.426
Skyldig A-skat	22.966	21.352
Skyldig ATP-bidrag mv.	3.510	3.780
Skyldige feriepenge	22.026	20.795
Beregneede feriepenge funktionærer	0	3.267
Skyldig AM-bidrag	8.454	7.665
Skyldig pensionsbidrag	11.347	3.719
Andet	0	4.315
	147.098	135.319

10. Information om revisors honorar

Det samlede revisionshonorar udgør i alt kr. 28.300.