

GLADSAXE TOTALENTREPRISE ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/02/2013

Jan Møller
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GLADSAXE TALENTREPRISE ApS
Gladsaxevej 87
2860 Søborg
Telefonnummer: 44921006
Fax: 44921079
CVR-nr: 20652608
Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Bankforbindelse Jyske Bank

Revisor KARSTEN REHER. REVISIONSANPARTSSELSKAB
Marienborg Alle 11
2860 Søborg
CVR-nr: 76477817

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1-10 2011 / 30-9 2012 for :
Gladsaxe Totalentreprise Aps

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.
Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver,
den finansielle stilling samt resultatet for året.

Selskabets ledelse er opmærksom på at selskabet ikke opfylder selskabslovens krav til egenkapital.
Der henvises til ledelsesberetningen.

Søborg, den 20/02/2013

Direktion

Jan Møller
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Gladsaxe Totalentreprise Aps

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for Gladsaxe Totalentreprise Aps for regnskabsåret 1. oktober 2011- 30. september 2012, der omfatter resultatopgørelse , balance , noter og anvendt regnskabspraksis.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation , uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision.

Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Dette kræver , at jeg 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 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 og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige , samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Forbehold

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse at årsregnskabet 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 - 30. september 2011- 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Kapitaltab:

Uden at det har påvirket min konklusion skal jeg oplyse, at selskabet har tabt sin kapital.

I henhold til selskabslovens § 119 skal ledelsen senest 6 måneder efter redegøre for den økonomiske stilling og tage stilling til en løsning, herunder - om nødvendigt - dets opløsning.

Selskabet har lagt et budget og desuden fået erklæring fra dets anpartshaver , om at denne er villig til at konvertere op til en mio. kr. ud af sit tilgodehavende til ansvarlig indskudskapital - om nødvendigt.

Det er herefter forventningen at denne konventering og de fremtidige overskud vil bevirke, at kapitalen reableres over de kommende år.

Going concern overvejelser:

Det forelagte budget kombineret med tilsagnet fra anpartshaveren - om nødvendigt - at ville konvertere op til en mio. kr. af sit tilgodehavende til ansvarlig kapital bevirker, at jeg finder det forsvarligt at regnskabet er aflagt efter principperne om going concern.

Der henvises endvidere til note 2.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Jeg har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund min opfattelse , at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Ledelsesberetning

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i entreprenørarbejder indenfor bygge - og anlægsvirksomhed og hermed beslægtede opgaver.

Det økonomiske resultat

Selskabet opnåede et klart utilfredsstillende resultat for året. Direktør Jan Møller indestår for, at selskabet sikres den tilstrækkelige likviditet til fortsat ordinær drift et år frem. Indeståelsen er dog maksimeret til 1 mio. kr. - hvilket beløb skønnes at være tilstrækkeligt ud fra det foreliggende budget.

Begivenheder indtruffet i slutningen af regnskabsåret og efter dettes udløb

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder i dette tidsrum.

Selskabets forventede udvikling og going concern-problematikken:

Der forventes et positivt resultat i indeværende år jfr. det lagte budget.

Selskabet har iværksat en handleplan , der skal sikre et positivt resultat for indeværende regnskabsår.

Når henses til ovennævnte handlingsplan , det lagte budget samt det forhold, at selskabets anpartshaver har erklæret at ville konvertere op til en mio. kr ud af sit tilgodehavende som ansvarlig indskudskapital er det ledelsens vurdering , at selskabet kan betragtes som en coing concern og at det findes forsvarligt at regnskabet er udarbejdet under denne forudsætning.

Disponering af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Eventualforpligtelser, pantsætninger og kautioner m.v.

Sikkerheder:

Værdipapirer for 21 tkr. er stillet som sikkerhed for engagement med Jyske Bank.

Eventualforpligtelser:

Påtagne lejeforpligtelser kan opgøres til 145 tkr.

Byggegarantier :

Der er stillet arbejdsgarantier via bank for 383 tkr.

Til sikkerhed for driftskredit tjener bankindestående på 555 tkr.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Regnskabet er udarbejdet under forudsætning af fortsat drift.
Selskabet har valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Ændring af regnskabspraksis

De anvendte principper ved værdiansættelse, måling og indregning er uændrede i forhold til tidligere år.

Følgende regnskabs- og vurderingsprincipper er anvendt:
Resultatopgørelsen:

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.

Balancen:

Anlægsaktiver

Driftsmidler saldoafskrives med 25% pro anno.

Værdipapirer indregnes til kursen pr. balancedagen.

Omsætningsaktiver

Igangværende arbejder indregnes til kostpris, idet der foretages nedskrivning for sandsynlige tab. Tilgodehavender for varer- og tjenesteydelser optages efter en individuel vurdering af disse og hensættelser finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gæld

Feriepenge afsættes med 10 ½ % af de i regnskabsåret udgiftsførte gager til funktionærer.

Øvrig gæld måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Skat af årets resultat afsættes med 25 %, efter at resultatet er korrigeret for ikke fradragsberettigede udgifter og skattefrie indtægter.

Som udskudt skat, under hensættelser, afsættes skatteforpligtelserne på skattemæssige merafskrivninger og mernedskrivninger.

Udskudt skat hensættes med 25 % .

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Nettoomsætning		6.874.125	6.939.000
Vareforbrug		-6.007.092	-4.635.000
Administrationsomkostninger		-1.130.350	-998.000
Bruttoresultat		-263.317	1.306.000
Personaleomkostninger		-2.548.430	-2.528.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-22.010	-31.000
Resultat af ordinær primær drift		-2.833.757	-1.253.000
Andre finansielle indtægter		0	1.000
Øvrige finansielle omkostninger		-181.033	-91.000
Ordinært resultat før skat		-3.014.790	-1.343.000
Ekstraordinært resultat før skat		-3.014.790	-1.343.000
Skat af årets resultat		0	375.000
Årets resultat		-3.014.790	-968.000
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-3.014.790	-968.000
I alt		-3.014.790	-968.000

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		66.030	88.000
Materielle anlægsaktiver i alt		66.030	88.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		21.000	21.000
Andre tilgodehavender		117.161	117.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		138.161	138.000
Anlægsaktiver i alt		204.191	226.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.310.177	2.474.000
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.403.000	2.190.000
Tilgodehavende skat		7.000	0
Periodeafgrænsningsposter		46.952	36.000
Tilgodehavender i alt		2.767.129	4.700.000
Likvide beholdninger		564.950	563.000
Omsætningsaktiver i alt		3.332.079	5.263.000
AKTIVER I ALT		3.536.270	5.489.000

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		200.000	200.000
Overført resultat		-1.620.823	1.393.967
Egenkapital i alt	1	-1.420.823	1.593.967
Gæld til banker		948.149	901.033
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.326.526	2.188.000
Skyldig selskabsskat		0	55.000
Anden gæld		506.608	681.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.175.810	70.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.957.093	3.895.033
Gældsforpligtelser i alt		4.957.093	3.895.033
PASSIVER I ALT		3.536.270	5.489.000

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200.000	0	1.393.967	0	1.593.967
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-3.014.790	0	-3.014.790
Egenkapital ultimo	200.000	0	-1.620.823	0	1.420.823

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Nærtstående parter

Lejeaftale med Jan Møller om lagerplads er indgået på sædvanlige markedsvilkår.

Kapitaltab og going concern overvejelser:

Selskabets ledelse er opmærksom på at selskabet har tabt kapitalen.

Under betragtning af det udarbejdede budget og de tiltag der er iværksat for at opnå et tilfredsstillende resultat fremover og at selskabets anpartshaver har givet tilsagn at ville konvertere op til 1 mio. kr. af sit tilgodehavende til ansvarlig kapital- om nødvendigt- er det ledelsens overbevisning at selskabet er en going concern og at selskabets kapital kan reetableres ved fremtidig indtjening eventuelt kombineret ved den nævnte konvertering af gæld til anpartshaveren.

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 26. feb 2013.