

GLADSAXE TALENTREPRISE ApS

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/03/2014

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 TOTALENTREPRISE ApS
 Gladsaxevej 87
 2860 Søborg

 Telefonnummer: 44921006
 Fax: 44921079

 CVR-nr: 20652608
 Regnskabsår: 01/10/2012 - 30/09/2013

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 2012 / 30- 9 2013 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.

Gladsaxe, den 03/03/2013

Direktion

Jan Møller
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Gladsaxe Totalentreprise Aps

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for Gladsaxe Totalentreprise Aps for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, 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 2013 , samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober - 30. september 2012- 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

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.

Herudover har anpartshaveren givet tilsagn om - om nødvendigt for den ordinære drift - at ville tilføre selskabet 500 tkr. .

Det er herefter forventningen at denne konventering og de fremtidige overskud vil bevirke, at kapitalen retableres 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.

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.

Søborg, 03/03/2013

Karsten Reher

Registreret revisor FSR

KARSTEN REHER. REVISIONSANPARTSSELSKAB

Ledelsesberetning

Aktiviteter :

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, grundet store tab på debitorer. Direktør Jan Møller indestår for, at selskabet sikres den tilstrækkelige likviditet til fortsat ordinær drift frem til den 30. september 2014. Indeståelsen er dog maksimeret til 1 mio. kr. - plus yderligere 500 tkr. , hvilket skønnes at være tilstrækkeligt ud fra det foreliggende budget. Endvidere vil den stillede selvskyldnerkaution overfor pengeinstitut gælde frem til den 30. september 2014.

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 forventer ikke flere tab på debitorer.

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 going 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 33 tkr. er stillet som sikkerhed for engagement med Jyske Bank.

Eventualforpligtelser:

Påtagne leasingforpligtelser udgør 75 tkr.

Byggegarantier :

Der er stillet arbejdsgarantier via bank for 250 tkr.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 samt af gager vedrørende tidligere år, hvor ferie ikke er afholdt.

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 2012 - 30. sep 2013

	Note	2012/13	2011/12
		kr.	kr.
Nettoomsætning		3.201.173	6.874.125
Vareforbrug		-2.984.987	-6.007.092
Administrationsomkostninger		-548.654	-1.130.350
Bruttoresultat		-332.468	-263.317
Personaleomkostninger		-687.068	-2.548.430
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-26.330	-22.010
Resultat af ordinær primær drift		-1.045.866	-2.833.757
Andre finansielle indtægter		13.014	0
Øvrige finansielle omkostninger		-141.084	-181.033
Ordinært resultat før skat		-1.173.936	-3.014.790
Ekstraordinære indtægter		207.294	0
Ekstraordinært resultat før skat		-966.642	-3.014.790
Skat af årets resultat		-4.974	0
Årets resultat		-971.616	-3.014.790
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-971.616	-3.014.790
I alt		-971.616	-3.014.790

Balance 30. september 2013

Aktiver

	Note	2012/13	2011/12
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	66.030
Materielle anlægsaktiver i alt		0	66.030
Andre værdipapirer og kapitalandele		33.900	21.000
Andre tilgodehavender		50.000	117.161
Finansielle anlægsaktiver i alt		83.900	138.161
Anlægsaktiver i alt		83.900	204.191
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		296.957	1.310.177
Igangværende arbejder for fremmed regning		270.000	1.403.000
Tilgodehavende skat		14.000	7.000
Periodeafgrænsningsposter		0	46.952
Tilgodehavender i alt		580.957	2.767.129
Likvide beholdninger		2.921	564.950
Omsætningsaktiver i alt		583.878	3.332.079
AKTIVER I ALT		667.778	3.536.270

Balance 30. september 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-2.592.439	-1.620.823
Egenkapital i alt	1	-2.392.439	-1.420.823
Gæld til banker		437.643	948.149
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.178.566	2.326.526
Anden gæld		274.299	506.608
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.169.709	1.175.810
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.060.217	4.957.093
Gældsforpligtelser i alt		3.060.217	4.957.093
PASSIVER I ALT		667.778	3.536.270

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	-1.620.823	0	-1.420.823
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-971.616	0	-971.616
Egenkapital ultimo	200.000	0	-2.592.439	0	-2.392.439

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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.

Herudover har anpartshaveren givet tilsagn om at ville tilføre selskabet yderligere 500 tkr. så fremt det måtte være nødvendigt for den ordinære drift.

Desuden har anpartshaveren erklæret , at hans selvskyldnerkautuion overfor pengeinstituttet vil være uændret frem til den 30/9 2014.

3. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Mellemregning med eneanpartshaver Jan Møller er forrentet på markedsvikår.