

GLADSAXE TALENTREPRISE ApS

Årsrapport

1. oktober 2013 - 30. september 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/02/2015

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: 01/10/2013 - 30/09/2014

Bankforbindelse Jyske Bank

Revisor KARSTEN REHER. REVISIONSANPARTSSELSKAB
Marienborg Alle 11
2860 Søborg
DK Danmark
CVR-nr: 76477817
P-enhed: 1002492163

Ledelsespåtegning

Ledelses påtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1-10 2013 / 30- 9 2014 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 27/02/2015

Direktion

Jan Møller
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet at årsrapporter fremover ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Gladsaxe Totalentreprise Aps

Jeg har revideret årsregnskabet for Gladsaxe Totalentreprise Aps

for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014, 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

Der tages forbehold for om selskabet er en going concern.

Konklusion

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 , samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober - 30. september 2013- 2014 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 fået erklæring fra dets anpartshaver , om at denne er villig til at konvertere op til 1,4 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 yderligere 500 tkr.

Det er herefter ledelsens forventningen at denne konvertering og en fusion mellem selskabet og et søsterselskab vil bidrage til at kapitalen retableres.

Om kapitalførslen vil være tilstrækkelig ved denne konstruktion vil i væsentlig grad afhænge af , hvorvidt der opnås en markant forbedret indtjening fremadrettet.

Jeg har ikke modtaget den nødvendige dokumentation for tilvejebringelse af den fornødne kapital.

Going concern overvejelser:

Under henvisning til ovenstående finder jeg det usikkert om regnskabet kan aflægges efter principperne en 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, 27/02/2015

Karsten Reher

Registreret revisor FSR

KARSTEN REHER. REVISIONSANPARTSSELSKAB

Ledelsesberetning

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 2015. Indeståelsen er dog maksimeret til mellemregningen (ca. 1,4 mio. kr.) plus yderligere 500 tkr. , hvilket skønnes at være tilstrækkeligt ud fra de foreliggende forventninger.

Endvidere vil den stillede selvskyldnerkaution overfor søsterselskabets pengeinstitut gældende frem til den 30. september 2015.

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.

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 og forventninger samt det forhold, at selskabets anpartshaver har erklæret at ville konvertere op til 1,4 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 38 tkr. er stillet som sikkerhed for byggegarantier.

Eventualforpligtelser:

Påtagne leasingforpligtelser udgør 51 tkr.

Byggegarantier :

Der er stillet arbejdsgarantier via bank for 189 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

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

Skat af årets resultat afsættes med 24,5 %, 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 den aktuelle procent for selskaber.

Resultatopgørelse 1. okt 2013 - 30. sep 2014

	Note	2013/14	2012/13
		kr.	kr.
Nettoomsætning		876.458	3.201.173
Vareforbrug		-352.669	-2.984.987
Administrationsomkostninger		-175.597	-548.654
Bruttoresultat		348.192	-332.468
Personaleomkostninger		-6.308	-687.068
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-26.330
Resultat af ordinær primær drift		341.884	-1.045.866
Andre finansielle indtægter		4.702	13.014
Øvrige finansielle omkostninger		-57.581	-141.084
Ordinært resultat før skat		289.005	-1.173.936
Ekstraordinære indtægter		0	207.294
Ekstraordinært resultat før skat		289.005	-966.642
Skat af årets resultat		0	-4.974
Årets resultat		289.005	-971.616
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		289.005	-971.616
I alt		289.005	-971.616

Balance 30. september 2014

Aktiver

	Note	2013/14	2012/13
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		38.220	33.900
Andre tilgodehavender		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		88.220	83.900
Anlægsaktiver i alt		88.220	83.900
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		256.940	296.957
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	270.000
Tilgodehavende skat		14.000	14.000
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Tilgodehavender i alt		270.940	580.957
Likvide beholdninger		6.365	2.921
Omsætningsaktiver i alt		277.305	583.878
Aktiver i alt		365.525	667.778

Balance 30. september 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-2.303.434	-2.592.439
Egenkapital i alt	1	-2.103.434	-2.392.439
Gæld til banker		11.376	437.643
Leverandører af varer og tjenesteydelser		618.446	1.178.566
Skyldig selskabsskat		3.166	0
Anden gæld		450.269	274.299
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.385.702	1.169.709
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.468.959	3.060.217
Gældsforpligtelser i alt		2.468.959	3.060.217
Passiver i alt		365.525	667.778

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	-2.592.439	0	-2.392.439
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	289.005	0	289.005
Egenkapital ultimo	200.000	0	-2.303.434	0	2.103.434

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Som oplyst af ledelsen er det planen at kapitaltabet inddækkes via konvertering af gæld til anpartshaver på 1,4 mio. kr. og ved tilførsel af yderligere op til 500 tkr. som indskudskapital. Herrudover er det planlagt at selskabet via fusion med et søsterselskab får tilført en forøget indtjening på sigt.