

f. adolph - statsautoriseret revisionsanpartsselskab

norgesmindevej 8 - 2900 hellerup
telefon 39 62 09 22 - telefax 39 62 09 05
mail@fadolph.dk - CVR 11 97 49 02

Erhvervs- & Selskabsstyrelsen



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
Den 31. maj 2013

Dirigent


F. ADOLPH

Årsrapport 1. januar – 31. december 2012

Hellerup Låse ApS
Strandvejen 183
2900 Hellerup
CVR nr. 33 77 90 38

Indhold**Påtegninger:**

Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3

Ledelsesberetning:

Selskabsoplysninger	4
---------------------------	---

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2012:

Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	8
Balance	9-11
Noter	12

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Hellerup Låse ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har fravalgt revision for det næste år.
Selskabet erklærer at betingelserne er opfyldt.

Hellerup, den 31. maj 2013

Direktion:


Bo Thomsen


David Topsøe-Keller

ERKLÆRING OM REVIEW AF ÅRSRAPPORTEN

Til kapitalejerne i Hellerup Låse ApS

Den uafhængige revisors påtegning

Vi har efter aftale udført review af årsrapporten for Hellerup Låse ApS for perioden 1. januar – 31. december 2012.

Virksomhedens ejer har ansvaret for årsrapporten. Vort ansvar er på grundlag af vort review at afgive en konklusion om årsrapporten.

Det udførte review

Vi har udført vor review i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om review. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå moderat grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ejer og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og afgiver derfor ingen revisionskonklusion om årsrapporten.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der afkræfter, at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012, samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for regnskabet og for fuldstændigheden heraf. Dette omfatter vedligeholdelsen af tilstrækkelige regnskabssystemer og interne kontroller og valg af regnskabspraksis.

Hellerup, den 31. maj 2013



F. Adolph
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Navn	Hellerup Låse ApS
Adresse	Strandvejen 183
By	2900 Hellerup
Telefon:	39 62 35 01
CVR-nr:	33 77 90 38
Stiftet:	01.07.2011
Hjemsted:	Gentofte Kommune
Regnskabsår:	01.01.-31.12.

Direktion

Bo Thomsen
David Topsøe-Keller

Revision

F. Adolph – statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Norgesmindevej 8
2900 Hellerup

Ejerforhold

Selskabet er ejet med 50% til hver af:

Bo Thomsen Holding ApS
David Holding ApS

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2012

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 2012 for Hellerup Låse ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter vareforbrug, lønninger, rejseomkostninger, autoomkostninger, hjælpematerialer og afskrivninger på produktionsmateriel.

Andre driftsindtægter og – omkostninger

Andre driftsindtægter og – omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Kapacitetsomkostninger

Kapacitetsomkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, tab på debitorer.

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2012

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, er uden for virksomhedens kontrol, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat er den skat som påhviler årets resultat og som forfalder til betaling i det efterfølgende år. Udover selskabsskat er pålagt et restskattetillæg på 4,3% af selskabsskatten. Dette er udgiftsført under renter.

Andre skatter udgør den forskydning, der sker i de udskudte skatter og som relaterer sig til forskelle mellem driftsøkonomiske og skattemæssige forhold.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2012

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til anskaffelsessum.

Egenkapital – Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reduceret med betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til nominel værdi. Gæld der forfalder efter 1 år er anført som langfristet gæld, medens gæld der forfalder indenfor 1 år er anført som kortfristet gæld.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar - 31. december 2012

Noter

		2011 i 1.000 kr. (6 måneder)	
Bruttoresultat	1.712.873		920
Kapacitetsomkostninger:			
Salgsomkostninger	78.915	48	
1. Administrationsomkostninger	1.808.463	872	920
Resultat af primær drift	- 174.505		0
Renteindtægter	0	0	
Renteudgifter	27.305	6	- 6
Resultat før ekstraordinære poster og skat ...	- 201.810		- 6
Ekstraordinære indtægter	0	0	
Ekstraordinære udgifter	0	2	- 2
Resultat før skat	- 201.810		- 8
Skat af resultat	0	3	
Andre skatter, regulering	0	0	3
ÅRETS RESULTAT (underskud)	- 201.810		- 11
Resultatdisponering			
Til disposition haves:			
Årets resultat	- 201.810		- 11
Overført fra sidste år	- 10.333		0
	- 212.143		- 11
Der disponeres således:			
Udbytte	0		0
Overført til næste år	- 212.143		- 11
	- 212.143		- 11

Balance pr. 31. december 2012

Noter

		2011 i 1.000 kr.
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
2. I	Immaterielle anlægsaktiver	86.429
2. II	Materielle anlægsaktiver	93.750
III	Finansielle anlægsaktiver	0
	Anlægsaktiver i alt	180.179
Omsætningsaktiver		
I	Varebeholdninger	350.000
II	Tilgodehavender:	
	Varedebitorer	241.208
III	Værdipapirer og andre kapitalandele	0
IV	Likvide beholdninger	14.714
	Omsætningsaktiver i alt	605.922
	AKTIVER I ALT	786.101

Balance pr. 31. december 2012

Noter

		2011 i 1.000 kr.	
PASSIVER			
Egenkapital			
I	Selskabskapital:		
3.	Anpartskapital	160.000	160
II	Overkurs ved emission	0	0
III	Opskrivningshenlæggelser	0	0
IV	Reserver	0	0
V	Overført overskud eller tab	- 212.143	- 11
4.	Egenkapital i alt	- 52.143	149
Hensættelser			
	Hensættelser til eventualskat	0	0
	Hensættelser i alt	0	0
Gæld			
	Langfristet bankgæld	0	0
	Kortfristet gæld:		
	Bankgæld	266.886	148
	Selskabsskat 2012	0	3
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	331.730	14
	Anden gæld	0	4
	Afsatte feriepenge	41.112	62
	Skyldig A-Skat m.m.	121.676	0
	Skyldig moms	76.840	65
		838.244	296
	Gæld i alt	838.244	296
	PASSIVER I ALT	786.101	445

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Der er indgået leasingforpligtelser på i alt kr. 127.843 til udløb over 2-3 år.

Noter til årsregnskabet

Materielle anlægsaktiver

	Inventar
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2012	150.000
Tilgang i årets løb	0
Afgang, salgspris	0
Afgang i årets løb, regulering tidl. år	0
	150.000
Afskrivningsssats p.a.	20%
Afskrivninger pr. 1. januar 2012	18.750
Årets afskrivninger	37.500
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
	56.250
Afskrivninger pr. 31. december 2012	56.250
Bogført værdi pr. 31. december 2012	93.750

Noter

Anpartskapital

Anpartskapitalen sammensætter sig således:

Kr. 1.000 eller multipla heraf	160.000
--------------------------------------	----------------

Egenkapitalopgørelse

	Primo	Tilgang	Afgang	Ultimo
Anpartskapital	160.000	0	0	160.000
Overkurs ved emission	0	0	0	0
Opskrivningshenlæggelser	0	0	0	0
Reserver	0	0	0	0
Overført overskud eller tab	- 10.333	0	201.810	- 212.143
	149.667	0	201.810	- 52.143

Medarbejderforhold

Det gennemsnitlige antal beskæftigede har udgjort 3 medarbejdere.

Løn og vederlag kan specificeres således:

Specifikation er udeladt i h.t. ÅRL § 69tk. 3	1.114.760
---	------------------