

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 2014

Dirigent 
F. Adolph

Årsrapport 1. januar – 31. december 2013

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

Indhold**Påtegninger:**

Ledespåtegning	2
----------------------	---

Ledelsesberetning:

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2013:

Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8-10
Noter	11

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2013 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 2014

Direktion:


Bo Thomsen


David Topsøe-Keller

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 2013

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 2013 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.

Arsregnskab 1. januar – 31. december 2013

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 3,9% 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2013

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 nominal 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 2013

Noter

		2012 i 1.000 kr.	
Bruttoresultat	2.015.123	1.653	
Kapacitetsomkostninger:			
Salgsomkostninger	54.650	79	
1. Administrationsomkostninger	1.803.935	1.748	1.827
Resultat af primær drift	156.538	- 174	
Renteindtægter	2.170	0	
Renteudgifter	52.969	27	- 27
Resultat før ekstraordinære poster og skat ...	105.739	- 201	
Ekstraordinære indtægter	0	0	
Ekstraordinære udgifter (bedrageri)	260.000	0	0
Resultat før skat	- 154.261	- 201	
Skat af resultat	0	0	
Andre skatter, regulering	2.998	0	0
ÅRETS RESULTAT (underskud)	- 157.259	- 201	
Resultatdisponering			
Til disposition haves:			
Årets resultat	- 157.259	- 201	
Overført fra sidste år	- 212.143	- 10	
	- 369.402	- 211	
Der disponeres således:			
Udbytte	0	0	
Overført til næste år	- 369.402	- 211	
	- 369.402	- 211	

Balance pr. 31. december 2013

Noter

		2012 i 1.000 kr.
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
2. I Immaterielle anlægsaktiver	70.715	86
2. II Materielle anlægsaktiver	223.250	94
III Finansielle anlægsaktiver	0	0
Anlægsaktiver i alt	293.965	180
 Omsætningsaktiver		
I Varebeholdninger	250.000	350
II Tilgodehavender:		
Varedebitorer	211.696	241
III Værdipapirer og andre kapitalandele	0	0
IV Likvide beholdninger	10.460	17
Omsætningsaktiver i alt	472.156	608
AKTIVER I ALT	766.121	788

Balance pr. 31. december 2013

Noter

		2012 i 1.000 kr.
PASSIVER		
Egenkapital		
I Selskabskapital:		
3. Anpartskapital	160.000	160
II Overkurs ved emission	0	0
III Opskrivningshænlæggelser	0	0
IV Reserver	0	0
V Overført overskud eller tab	- 369.402	- 211
4. Egenkapital i alt	- 209.402	- 51
Hensættelser		
Hensættelser til eventualskat	0	0
Hensættelser i alt	0	0
Gæld		
Langfristet autogæld	97.202	0
Kortfristet gæld:		
Bankgæld	257.782	267
Autogæld	30.310	0
Selskabsskat 2013	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	229.080	332
Anden gæld	15.321	0
Afsatte feriepenge	41.112	41
Skyldig A-Skat m.m.	173.113	122
Skyldig moms	131.603	77
	878.321	839
Gæld i alt	975.523	839
PASSIVER I ALT	766.121	788

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Der er indgået leasingforpligtelser på i alt kr. 93.438 til udløb over 2 år.

Sikkerhed for bankgæld:

Der er stillet sikkerhed af anpartshaverne.

Sikkerhed for autogæld:

Der er stillet sikkerhed i form af ejerpantebrev nom. 134.010 i biler

Noter til årsregnskabet

Materielle anlægsaktiver	Inventar	Auto
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2013	150.000	0
Tilgang i årets løb	14.000	153.000
Afgang, salgspris	0	0
Afgang i årets løb, regulering tidl. år	0	0
Anskaffelsessum pr. 31. december 2013	164.000	153.000
Afskrivningssats p.a.	20%	20%
Afskrivninger pr. 1. januar 2013	56.250	0
Årets afskrivninger	37.500	0
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31. december 2013	93.750	0
Bogført værdi pr. 31. december 2013	70.250	153.000

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
Opskrivningshenslæggelser	0	0	0	0
Reserver	0	0	0	0
Overført overskud eller tab	- 212.143	0	157.259	- 369.402
	- 52.143	0	157.259	- 209.402

Medarbejderforhold

Det gennemsnitlige antal beskæftigede har udgjort 3 medarbejdere.

Løn og vederlag kan specificeres således:

Specifikation er udeladt i h.t. ÅRL § 69tk. 3	1.112.000
---	------------------