

Låsespecialisten Vordingborg ApS

Kirkestræde 1 D
4760 Vordingborg

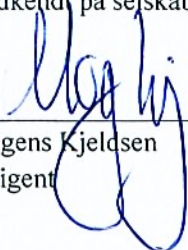
CVR nr.: 31 93 90 89

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2012

4. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 4/6 2013


Mogens Kjeldsen
Dirigent

825 årsrapport 2012

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balanc	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Låsespecialisten Vordingborg ApS
Kirkestræde 1 D
4760 Vordingborg

CVR nr.: 31 93 90 89

Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2012

Hjemstedskommune: Vordingborg

Direktion

Anders Lyngby Jochumsen
Mogens Kjeldsen

Revision

ØERNES REVISION
Registreret Revisionsaktieselskab
Havnepladsen 8, 1.
4800 Nykøbing F.

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark
Slotsgade 1-3
4800 Nykøbing F.

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at udøve låseservice og dermed beslægtet virksomhed.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2012 for Låsespecialisten Vordingborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 3. juni 2013

Direktion



Anders Lyngby Jochumsen



Mogens Kjeldsen

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Låsespecialisten Vordingborg ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Låsespecialisten Vordingborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi 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, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Der er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing F., den 3. juni 2013

ØERNES REVISION
Registreret Revisionsaktieselskab



Kim Sørensen

Registreret revisor
FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indregningskriterier

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, lokaler og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 25% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af omsætningsaktiver og anlægsaktiver.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, der består af maskiner og inventar, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid som er fastsat til 3-5 år.

Småanskaffelser samt aktiver med en forventet levetid på under 3 år omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig udgiftsførsel af småaktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger, kurstab mv. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris. Kurstab, låneomkostninger mv. indregnes således i resultatopgørelsen over lånets løbetid og i takt med låneafviklingen.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske enhed.

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. I årsrapporten er anvendt en skattesats på 25%.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2012

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bruttofortjeneste	616.942	336.011
1 Personaleomkostninger	<u>-312.689</u>	<u>-311.515</u>
Resultat før afskrivninger	304.253	24.496
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-57.000</u>	<u>-64.000</u>
Resultat før finansielle poster	247.253	-39.504
Andre finansielle indtægter	468	401
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-24.341</u>	<u>-29.867</u>
Ordinært resultat før skat	223.380	-68.970
3 Skat af årets resultat	<u>-56.810</u>	<u>15.880</u>
Årets resultat	<u>166.570</u>	<u>-53.090</u>
Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	0	0
Overført til næste år	<u>166.570</u>	<u>-53.090</u>
I alt	<u>166.570</u>	<u>-53.090</u>

Balance pr. 31. december 2012

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	46.000	92.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	46.000	92.000
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.000	22.000
Materielle anlægsaktiver i alt	11.000	22.000
Finansielle anlægsaktiver		
Depositum	12.000	12.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	12.000	12.000
Anlægsaktiver i alt	69.000	126.000
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Handelsvarer	346.792	397.448
Varebeholdninger i alt	346.792	397.448
Tilgodehavender		
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	701.699	54.697
Tilgode selskabsskat	0	6.000
Periodeafgrænsningsposter	13.227	25.689
Skatteaktiv udskudt skat	17.468	23.139
Tilgodehavender i alt	732.394	109.525
Likvide beholdninger		
Likvide midler	24.411	53.177
Likvide beholdninger i alt	24.411	53.177
Omsætningsaktiver i alt	1.103.597	560.150
AKTIVER I ALT	1.172.597	686.150

Balance pr. 31. december 2012

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
	125.000	125.000
	225.496	58.926
4	<u>350.496</u>	<u>183.926</u>
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
	227.663	293.215
5	<u>227.663</u>	<u>293.215</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
6	65.552	61.132
	335.982	45.131
	36.140	0
	156.765	102.746
	<u>594.439</u>	<u>209.009</u>
	<u>822.102</u>	<u>502.224</u>
	<u>1.172.597</u>	<u>686.150</u>
7		
8		

Noter

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	301.920	301.920
Andre omkostninger til social sikring m.m.	10.769	9.595
	<u>312.689</u>	<u>311.515</u>
2 Afskrivninger		
Goodwill	46.000	46.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.000	18.000
	<u>57.000</u>	<u>64.000</u>
3 Selskabsskat		
Skat af årets resultat	51.139	0
Udskudt skat primo	23.139	7.259
Udskudt skat ultimo	-17.468	-23.139
	<u>56.810</u>	<u>-15.880</u>
4 Egenkapital		
Anpartskapital		
Der er ikke udstedt anparter. Anpartskapitalen er ikke opdelt i klasser.	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat		
Overført fra sidste år	58.926	112.016
Overført i henhold til resultatdisponeringen	166.570	-53.090
I alt	<u>225.496</u>	<u>58.926</u>
Egenkapital i alt	<u>350.496</u>	<u>183.926</u>
5 Langfristede gældsforpligtelser		
Den langfristede gæld forfalder således:		
Andel der forfalder om 1-4 år	227.663	293.215
Andel der forfalder efter 5 år	0	0
	<u>227.663</u>	<u>293.215</u>
6 Kortfristet andel af langfristet gæld		
Kreditinstitutter i øvrigt	65.552	61.132
	<u>65.552</u>	<u>61.132</u>

Noter

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
7 Eventualforpligtelser		
Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 50.196. Lejemålet kan fra lejers side opsiges med 3 måneders varsel. Fra udlejers side kan lejemålet tidligst opsiges til fraflytning pr. 1.2.2019.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		