

# ÅRSRAPPORT 2017/2018

## **Goldlock ApS**

Rømersgade 20 st. th.  
1362 København K

CVR nr. 10 11 82 20

## **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 8. november 2018

## **Dirigent**

Kell Thomas

---

## Indholdsfortegnelse

---

|  |    |
|--|----|
| Selskabsoplysninger                                    | 3  |
| Ledelsespåtegning                                      | 4  |
| Ledelsesberetning                                      | 5  |
| Anvendt regnskabspraksis                               | 6  |
| Resultatopgørelse 1. oktober 2017 - 30. september 2018 | 8  |
| Balance pr. 30. september 2018                         | 9  |
| Noter  | 11 |

# Selskabsoplysninger

---

## Selskabet

Goldlock ApS  
Rømersgade 20 st. th.  
1362 København K

Telefon: 3314 6145

CVR-nr.: 10118220  
Stiftelsesdato: 21. januar 2003  
Hjemsted: Københavns Kommune  
Regnskabsår: 1. oktober 2017 - 30. september 2018

## Direktion

Kell Thomas

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
8. november 2018, på selskabets adresse.

## Ledespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017/2018 for Goldlock ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 8. november 2018

**Direktion:**

Kell Thomas

# Ledelsesberetning

---

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er drift af frisørsalon.

## **Forventet udvikling**

Ledelsen forventer et positivt resultat for næste regnskabsår. Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere egenkapitalen ved egen indtjening over de næste par år.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Goldlock ApS 2017/2018 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

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. 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. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Nettoomsætning**

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab.

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

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indregnes i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

## Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

## BALANCEN

### 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 22%.

### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober 2017 - 30. september 2018

| Note  | 2017/18         | 2016/17       |
|---|-----------------|---------------|
| Bruttofortjeneste/-tab  | 136.233         | 330.086       |
| 2. Personaleomkostninger  | -271.338        | -265.633      |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 68.489          | -8.000        |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                            | <b>-66.616</b>  | <b>56.453</b> |
| Andre finansielle omkostninger                                    | -8.576          | -7.987        |
| <b>Ordinært resultat før skat</b>                                 | <b>-75.192</b>  | <b>48.466</b> |
| Skat af årets resultat  | -180.270        | 0             |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>   | <b>-255.462</b> | <b>48.466</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |                 |               |
| Overført resultat   | -255.462        | 48.466        |
| <b>Disponeret i alt</b>   | <b>-255.462</b> | <b>48.466</b> |



## Balance pr. 30. september 2018

| Note  | 2018     | 2017          |
|---|----------|---------------|
| <b>AKTIVER</b>                              |          |               |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b>                        |          |               |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |          |               |
| Indretning lejede lokaler                   | 0        | 31.511        |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>       | <b>0</b> | <b>31.511</b> |
| <br>  |          |               |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <b>0</b> | <b>31.511</b> |
| <br>  |          |               |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>                    |          |               |
| <b>Varebeholdninger</b>                     |          |               |
| Råvarer og hjælpematerialer                 | 0        | 14.752        |
| <b>Varebeholdninger i alt</b>               | <b>0</b> | <b>14.752</b> |
| <br>  |          |               |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |          |               |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0        | 14.720        |
| Andre tilgodehavender                       | 0        | 28.203        |
| <b>Tilgodehavender i alt</b>                | <b>0</b> | <b>42.923</b> |
| <br>  |          |               |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |          |               |
| Likvide beholdninger                        | 0        | 217           |
| <b>Likvide beholdninger i alt</b>           | <b>0</b> | <b>217</b>    |
| <br>  |          |               |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <b>0</b> | <b>57.892</b> |
| <br>  |          |               |
| <b>AKTIVER I ALT</b>                        | <b>0</b> | <b>89.403</b> |

## Balance pr. 30. september 2018

| Note   | 2018            | 2017            |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>PASSIVER</b>  |                 |                 |
| <b>EGENKAPITAL</b>   |                 |                 |
| Virksomhedskapital   | 125.000         | 125.000         |
| Overført overskud eller underskud                                  | -490.080        | -234.618        |
| <b>Egenkapital i alt</b>   | <b>-365.080</b> | <b>-109.618</b> |
| <br>   |                 |                 |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>   |                 |                 |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                             |                 |                 |
| Gæld til kreditinstitutter   | 64.203          | 84.182          |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring | 300.877         | 114.839         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>                       | <b>365.080</b>  | <b>199.021</b>  |
| <br>   |                 |                 |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                                    | <b>365.080</b>  | <b>199.021</b>  |
| <br>   |                 |                 |
| <b>PASSIVER I ALT</b>  | <b>0</b>        | <b>89.403</b>   |

3. Eventualforpligtelser

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

---

### 1. Oplysning om væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabets ledelse forventer at kunne skaffe den fornødne likviditet til at fortsætte driften.

|  | 2017/18        | 2016/17        |
|--|----------------|----------------|
| <b>2. Personaleomkostninger</b>          |                |                |
| Lønninger                                | 252.505        | 245.221        |
| Andre omkostninger til social sikring    | 18.833         | 20.412         |
|  | <b>271.338</b> | <b>265.633</b> |
| <br>                                     |                |                |
| Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede | 1              | 2              |

### 3. Eventualforpligtelser

Selskabet er part i en skattesag hvor SKAT har rejst krav imod selskabet.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.