

Låsespecialisten Vordingborg ApS

Kirkestræde 1 D
4760 Vordingborg

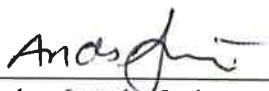
CVR nr.: 31 93 90 89

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2015

7. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3 / 6 2016



Anders Lyngby Jochumsen
Dirigent

825 årsrapport 2015

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Låsespecialisten Vordingborg ApS
Kirkestræde 1 D
4760 Vordingborg

CVR nr.: 31 93 90 89

Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2015

Hjemstedskommune: Vordingborg

Direktion

Anders Lyngby Jochumsen
Mogens Kjeldsen

Revisor

ØERNES REVISION
Registreret Revisionsaktieselskab
Langgade 4
4800 Nykøbing F.

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S
Slotsgade 1-3
4800 Nykøbing F.

Hovedaktivitet

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 17. maj 2016

Direktion



Anders Lyngby Jochumsen



Mogens Kjeldsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Låsespecialisten Vordingborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Låsespecialisten Vordingborg ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing F., den 17. maj 2016

ØERNES REVISION

Registreret Revisionsaktieselskab

CVR nr. 37121924


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.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes efter faktureringsmetoden.

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 23,5%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af omsætningsaktiver og anlægsaktiver.

BALANCEN

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.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet som passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Anvendt regnskabspraksis

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 22%.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	234.215	538.431
1 Personaleomkostninger	<u>-342.677</u>	<u>-336.686</u>
Resultat før finansielle poster	-108.462	201.745
Andre finansielle indtægter	154	44
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-10.916</u>	<u>-16.817</u>
Ordinært resultat før skat	-119.224	184.972
Skat af årets resultat	<u>-28.407</u>	<u>-49.361</u>
Årets resultat	<u>-147.631</u>	<u>135.611</u>
Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	0	0
Overført til næste år	<u>-147.631</u>	<u>135.611</u>
I alt	<u>-147.631</u>	<u>135.611</u>

Balance pr. 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
Depositum	12.000	12.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>12.000</u>	<u>12.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>12.000</u>	<u>12.000</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Handelsvarer	165.000	167.793
Varebeholdninger i alt	<u>165.000</u>	<u>167.793</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	88.678	181.451
Tilgode selskabsskat	8.000	14.000
Andre tilgodehavender	0	14.786
Periodeafgrænsningsposter	31.296	24.579
Skatteaktiv udskudt skat	0	28.407
Tilgodehavender i alt	<u>127.974</u>	<u>263.223</u>
Likvide beholdninger		
Likvide midler	25.034	220.369
Likvide beholdninger i alt	<u>25.034</u>	<u>220.369</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>318.008</u>	<u>651.385</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>330.008</u></u>	<u><u>663.385</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
	125.000	125.000
	24.675	172.306
2	<u>149.675</u>	<u>297.306</u>
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
	0	82.002
3	<u>0</u>	<u>82.002</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
4	82.002	75.371
	36.335	88.463
	61.996	120.243
	<u>180.333</u>	<u>284.077</u>
	<u>180.333</u>	<u>366.079</u>
PASSIVER I ALT		
	<u>330.008</u>	<u>663.385</u>
5		
6		
7		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	332.520	327.720
Andre omkostninger til social sikring m.m.	10.157	8.966
	<u>342.677</u>	<u>336.686</u>
2 Egenkapital		
Anpartskapital		
Der er ikke udstedt anparter. Anpartskapitalen er ikke opdelt i klasser.	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført overskud		
Overført fra sidste år	172.306	36.694
Overført i henhold til resultatdisponeringen	-147.631	135.611
I alt	<u>24.675</u>	<u>172.306</u>
Egenkapital i alt	<u>149.675</u>	<u>297.306</u>
3 Langfristede gældsforpligtelser		
Den langfristede gæld forfalder således:		
Andel der forfalder om 1-4 år	0	82.002
Andel der forfalder efter 5 år	0	0
	<u>0</u>	<u>82.002</u>
4 Kortfristet andel af langfristet gæld		
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>82.002</u>	<u>75.371</u>
	<u>82.002</u>	<u>75.371</u>
5 Eventualforpligtelser		
Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 51.876. Lejemålet kan fra lejers side opsiges med 3 måneders varsel. Fra udlejers side kan lejemålet tidligst opsiges til fraflytning pr. 1.2.2019.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har stillet bankgarantier, som omfatter igangværende og afsluttede entreprisekontrakter på i alt kr.	<u>99.000</u>	<u>99.000</u>
7 Skatteaktiv		
Selskabet har et ikke aktiveret skatteaktiv på kr. 53.818		