

**Dansk Låseservice ApS**

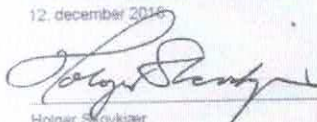
Kornvej 6  
4000 Roskilde

CVR.nr.: 34 62 21 24

**ÅRSRAPPORT 2017/2018**  
Regnskabsperiode: 1/7 2017 - 30/6 2018

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
12. december 2018



Holger Skovkjær  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1/7 2017 - 30/6 2018	5.
Balance pr. 30/6 2018	6.
Noter	8.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Dansk Låseservice ApS  
Kornvej 6  
4000 Roskilde

CVR.nr.: 34 62 21 24

Regnskabsperiode: 1/7 2017 - 30/6 2018

Stiftelsesdato: 15/7 2012

### Bestyrelse

Holger Skovkjær, formand

### Direktion

Holger Skovkjær

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 for

Dansk Låseservice 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. 30/6 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision:

### Revisorbistand

Ledeisen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

Clay Skatterevision


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 11. december 2018

### Direktion

  
Holger Skovkjær

### Bestyrelse

  
Holger Skovkjær (formand)

## Resultatopgørelse 1/7 2017 - 30/6 2018

Note	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>975.134</b>	<b>617.794</b>
<b>1</b> Personalemkostninger	-880.960	-599.527
Af- og nedskrivninger	<u>-24.868</u>	<u>0</u>
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>69.306</b>	<b>18.267</b>
Andre finansielle indtægter	0	2.204
Finansielle omkostninger	<u>-1.505</u>	<u>-701</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>67.801</b>	<b>19.770</b>
<b>2</b> Skat af årets resultat	<u>-14.949</u>	<u>-4.532</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>52.852</u></b>	<b><u>15.238</u></b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	<u>52.852</u>	<u>15.238</u>
<b>I ALT</b>	<b><u>52.852</u></b>	<b><u>15.238</u></b>

**Balance pr. 30/6 2018**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Indretning af lejede lokaler	83.471	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.000	20.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>99.471</b>	<b>20.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>99.471</b>	<b>20.000</b>
Varebeholdninger	287.881	100.650
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>287.881</b>	<b>100.650</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	123.151	193.801
Andre tilgodehavender	4.572	4.572
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>127.723</b>	<b>198.373</b>
Likvide beholdninger	62.920	151.624
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>478.524</b>	<b>450.647</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>577.995</b>	<b>470.647</b>



**Balance pr. 30/6 2018**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Virksomhedskapital	80.000	80.000
<b>3</b> Overført resultat	<u>286.812</u>	<u>233.960</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<u><b>366.812</b></u>	<u><b>313.960</b></u>
<b>2</b> Udskudt skat	<u>1.045</u>	<u>1.100</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u><b>1.045</b></u>	<u><b>1.100</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
Anden gæld	<u>200.138</u>	<u>145.587</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>210.138</b></u>	<u><b>155.587</b></u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<u><b>210.138</b></u>	<u><b>155.587</b></u>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><b>577.995</b></u>	<u><b>470.647</b></u>
<b>4</b> Hovedaktivitet		
<b>5</b> Anvendt regnskabspraksis		

## NOTER

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
<b>Note 1 - Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>3</u>	<u>2</u>
Gager og lønninger	869.972	591.927
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	10.988	7.600
	<u>880.960</u>	<u>599.527</u>
<b>Note 2 - Skat</b>		
<b>Skat af årets resultat:</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	15.004	3.432
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-55	1.100
	<u>14.949</u>	<u>4.532</u>
<b>Note 3 - Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	233.960	218.722
Årets resultat	52.852	15.238
	<u>286.812</u>	<u>233.960</u>

### **Note 4 - Hovedaktivitet**

#### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål består i drift af låseservice-virksomhed, og hermed beslægtet virksomhed.

#### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

#### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.



## NOTER

### **Note 5 - Anvendt regnskabspraksis**

---

Selskabets årsrapport for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

#### **Nettoomsætning**

Salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Bruttofortjeneste**

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

#### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

## NOTER

### 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 virksomheder.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

### Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver 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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med direkte tilknyttede erhvervsomkostninger for overtagede ombygninger, samt kostprisen, der omfatter løn- og materialeomkostninger, der direkte er medgået til ombygning.

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

## NOTER

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi af kostpris</b>
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### **Selskabsskat**

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.