



Aalborg Låse & Sikring ApS

Årsrapport for

15. juli 2016 - 30. juni 2017

CVR-nr. 37878499

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 20. november 2017

Danni Polack Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Aalborg Låse & Sikring ApS Strubjerg 180, 1. 9400 Nørresundby
CVR-nr.	37878499
Stiftelsesdato	15. juli 2016
Regnskabsår	15. juli 2016 - 30. juni 2017
Direktion	Danni Polack Larsen, Direktør
Revisor	RevisorHuset Hals Registreret revisionsanpartsselskab Tværgade 3 9370 Hals

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 15. juli 2016 - 30. juni 2017 for Aalborg Låse & Sikring 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 15. juli 2016 - 30. juni 2017.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 20. november 2017

Direktion



Danni Polack Larsen

Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Aalborg Låse & Sikring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Aalborg Låse & Sikring ApS for regnskabsåret 15. juli 2016 - 30. juni 2017 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 revisors 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 opstilling 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.

Hals, den 20. november 2017

RevisorHuset Hals

Registreret revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 31885191



Bjarke Kjær
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udførelse af arbejde som låsesmed, sikringsopgaver og virksomhed der er naturligt forbunden hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 15. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 130.329, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 374.648, og en egenkapital på kr. 135.329.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		496.246
Personaleomkostninger	1	-305.802
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-17.737
Driftsresultat		172.707
Finansielle omkostninger		-5.222
Resultat før skat		167.485
Skat af årets resultat	2	-37.156
Årets resultat		130.329
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		51.700
Reserver for iværksættersekskab		45.000
Overført resultat		33.629
Resultatdisponering		130.329

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		135.863
Materielle anlægsaktiver		<u>135.863</u>
Anlægsaktiver		<u>135.863</u>
Råvarer og hjælpematerialer		115.000
Varebeholdninger		<u>115.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		70.100
Tilgodehavender		<u>70.100</u>
Likvide beholdninger		<u>53.685</u>
Omsætningsaktiver		<u>238.785</u>
Aktiver		<u>374.648</u>

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		5.000
Reserve for iværksætterselskab		45.000
Overført resultat		33.629
Udbytte for regnskabsåret		51.700
Egenkapital	3	135.329
Hensættelser til udskudt skat		4.546
Hensatte forpligtelser		4.546
Selskabsskat		32.610
Langfristede gældsforpligtelser		32.610
Leverandører af varer og tjenesteydelser		35.907
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		55.846
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		110.410
Kortfristede gældsforpligtelser		202.163
Gældsforpligtelser		234.773
Passiver		374.648
Eventualforpligtelser	4	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5	

Noter

2016/17

1. Personalemkostninger

Lønninger	299.053
AER (Samlet betaling)	1.110
ATP	2.840
Personaleudgifter	299
Arbejdstøj	2.500
	<u>305.802</u>

2. Skat af årets resultat

Selskabsskat, aktuel	32.610
Reg. af udskudt skat	4.546
	<u>37.156</u>

3. Egenkapitalopgørelse

	Primo	Udbetalt udbytte	Resultatdisponering	I alt
Selskabskapital	5.000	0	0	5.000
Reserver for iværksætterselskab	0	0	45.000	45.000
Overført resultat	0	0	33.629	33.629
Udbytte for regnskabsåret	0	0	51.700	51.700
	<u>5.000</u>	<u>0</u>	<u>130.329</u>	<u>135.329</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

4. Eventualforpligtelser

Ingen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Aalborg Låse & Sikring ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.