

Lockhart Entrance Systems ApS

Gindeskovvej 24, Feldborg, 7540 Haderup

CVR-nr. 37 91 77 88

Årsrapport

2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. august 2020.

Klaus Stobberup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Lockhart Entrance Systems ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderup, den 28. august 2020

Direktion

Klaus Stobberup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Lockhart Entrance Systems ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lockhart Entrance Systems ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 Etiske 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.

Frederiksberg, den 28. august 2020

One Revision

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 39 09 02 79

Egon Ramskov Laursen

statsautoriseret revisor
mne34372

Selskabsoplysninger

Selskabet

Lockhart Entrance Systems ApS
Gindeskovvej 24
Feldborg
7540 Haderup

CVR-nr.: 37 91 77 88

Regnskabsår: 1. januar - 31. december
3. regnskabsår

Direktion

Klaus Stobberup

Revisor

One Revision Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Roskildevej 39, 3. sal
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er indkøb/import af, og handel med, div. former for porte, døre, vinduer, lastramper samt efter ledelsens vurdering lignende aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 282.563 kr. mod 319.428 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 821 kr. mod 54.795 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet er i årets løb omdannet fra iværksætterselskab til anpartsselskab på selskabets ordinære generalforsamling den 11. marts 2019.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lockhart Entrance Systems ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, ændring i varelager, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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 i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	282.563	319.428
2 Personaleomkostninger	-267.337	-246.454
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-750</u>	<u>0</u>
Driftsresultat	14.476	72.974
Andre finansielle indtægter	985	961
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-10.878</u>	<u>-2.086</u>
Resultat før skat	4.583	71.849
4 Skat af årets resultat	<u>-3.762</u>	<u>-17.054</u>
Årets resultat	821	54.795
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	821	53.709
Overføres til reserve for iværksætterselskaber	<u>0</u>	<u>1.086</u>
Disponeret i alt	821	54.795

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2019	2018
Anlægsaktiver		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.250	0
Materielle anlægsaktiver i alt	14.250	0
Anlægsaktiver i alt	14.250	0
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	22.250	8.000
Varebeholdninger i alt	22.250	8.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	332.967	359.366
Andre tilgodehavender	852	852
Periodeafgrænsningsposter	3.963	0
Tilgodehavender i alt	337.782	360.218
Likvide beholdninger	31.651	32.156
Omsætningsaktiver i alt	391.683	400.374
Aktiver i alt	405.933	400.374

Balance 31. december

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	20.000
Reserve for iværksætterselskaber	0	30.000
Overført resultat	54.530	53.709
Egenkapital i alt	104.530	103.709
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	660	0
Hensatte forpligtelser i alt	660	0
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	66.176	138.393
Selskabsskat	1.102	16.808
Anden gæld	233.465	141.464
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	300.743	296.665
Gældsforpligtelser i alt	300.743	296.665
Passiver i alt	405.933	400.374

1 Efterfølgende begivenheder

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Reserve for iværksættelskaber	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	20.000	28.914	0	48.914
Henlagt af årets resultat	0	1.086	53.709	54.795
Egenkapital 1. januar 2019	20.000	30.000	53.709	103.709
Henlagt af årets resultat	0	0	821	821
Overført fra reserve for iværksættelskaber	30.000	-30.000	0	0
	50.000	0	54.530	104.530

Noter

1. Efterfølgende begivenheder

Udbruddet af Coronavirus (COVID-19) betyder nye udfordringer og risici for virksomheden. Der er truffet en række foranstaltninger med henblik på at sikre medarbejdernes helbred og sundhed. I tilknytning til de helbredsmæssige risici har virusudbruddet betydet usikkerhed og ustabilitet såvel politisk/samfundsmæssigt som for virksomheden.

Nuværende og eventuelle fremtidige politiske og økonomiske foranstaltninger, som måtte blive sat iværk, vil kunne afstedkomme finansielle risici knyttet til virksomhedens drift og eventuelt begrænse virksomhedens samhandlingsmuligheder.

Det forventes, at virksomhedens aktivitetsniveau alene på baggrund af de politiske og økonomiske tiltag, der er aktuelle på regnskabsaflæggelsestidspunktet, vil være stærkt reduceret i en periode. Selskabets nuværende kreditfaciliteter er nødvendige for en fortsættelse af selskabets planlagte aktiviteter, og disse kreditter genforhandles årligt, hvilket i tidligere år er sket på uændrede vilkår.

Den aktuelle Coronakrise indebærer, at der er en øget usikkerhed knyttet hertil, men vi har på nuværende tidspunkt ikke indikationer på, at de nødvendige kreditter ikke vil blive forlænget. Det er ledelsens vurdering at de politiske tiltag, der på regnskabsaflæggelsestidspunktet er kendte sammenholdt med en forventning om at de nødvendige kreditfaciliteter stilles til rådighed, giver et tilstrækkeligt grundlag for at aflægge årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	198.959	172.830
Andre omkostninger til social sikring	3.124	3.124
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>65.254</u>	<u>70.500</u>
	<u>267.337</u>	<u>246.454</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>10.878</u>	<u>2.086</u>
	<u>10.878</u>	<u>2.086</u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	3.102	16.808
Årets regulering af udskudt skat	660	246
	<u>3.762</u>	<u>17.054</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	0	0
Tilgang i årets løb	15.000	0
Kostpris 31. december	<u>15.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	0	0
Årets afskrivninger	-750	0
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>-750</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>14.250</u>	<u>0</u>

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Klaus Stobberup

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-573464573834

IP: 87.49.xxx.xxx

2020-08-28 12:20:03Z

NEM ID 

Egon Ramskov Laursen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-583407551657

IP: 87.49.xxx.xxx

2020-08-28 12:22:02Z

NEM ID 

Klaus Stobberup

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-573464573834

IP: 87.49.xxx.xxx

2020-08-28 12:25:18Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 2V2JH-OY70E-AY5T5-MT6CU-FQFD8-E07P1

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>