

BLIKVÆRKSTEDET ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/2012

Per Kjær Andersen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

BLIKVÆRKSTEDET ApS

Drammelsbækvej 21

8300 Odder

Telefonnummer: 26992280

Fax: 86546412

e-mailadresse: blik@blikvaerkstedet.dk

CVR-nr: 31327032

Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Bankforbindelse

Danske Bank

Banegårdsgade 8

8300 Odder

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2011/2012 for Blikværkstedet ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at den interne årsrapport giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 08/11/2012

Direktion

Mogens Sidenius Møller

Michael Skyt Markussen

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

Til ledelsen i Blikværkstedet ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Blikværkstedet ApS for regnskabsåret 1/7-2011 - 30/6-2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard for assistance med regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Odder, 08/11/2012

christensen & kjær statsautoriseret revisionsaktieselskab
Per Kjær Andersen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at udføre blikkenslagerarbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på kr. 46.109.

Overskudsdisponeringen er vist i tilknytning til resultatopgørelsen.

Egenkapitalen udgør kr. 388.689.

Årets resultat er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, ligesom omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger indregnes.

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.

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

Omregning i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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 driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

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 gæld og transaktioner i fremmed valuta, indvundne rabatter samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der er afsat med 25%, består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance**Immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Driftsmateriel og inventar 3 - 5 år
Indretning lejede lokaler 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjenesten eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til gennemsnitlig kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det

enkelte igangværende arbejde. Igangværende arbejder indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under under kortfristede gældsforpligtelser. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelser

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 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne låneprovenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger og måles efterfølgende til dagsværdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		1.011.056	1.041.276
Personaleomkostninger	1	-925.439	-885.371
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-21.625	-21.625
Resultat af ordinær primær drift		63.992	134.280
Andre finansielle indtægter			104
Øvrige finansielle omkostninger		-1.696	
Ordinært resultat før skat		62.296	134.384
Ekstraordinært resultat før skat		62.296	134.384
Skat af årets resultat		-14.200	-38.100
Andre skatter	2	-1.987	4.008
Årets resultat		46.109	100.292
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		30.000	30.000
Overført resultat		16.109	70.292
I alt		46.109	100.292

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		27.359	39.116
Indretning af lejede lokaler		15.560	25.428
Materielle anlægsaktiver i alt	3	42.919	64.544
Anlægsaktiver i alt		42.919	64.544
Råvarer og hjælpematerialer		72.458	72.458
Varebeholdninger i alt		72.458	72.458
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		346.229	85.482
Igangværende arbejder for fremmed regning		169.134	63.680
Andre tilgodehavender		2.990	2.327
Periodeafgrænsningsposter		11.105	10.892
Tilgodehavender i alt		529.458	162.381
Likvide beholdninger		239.902	376.027
Omsætningsaktiver i alt		841.818	610.866
AKTIVER I ALT		884.737	675.410

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		263.689	247.580
Egenkapital i alt	4	388.689	372.580
Hensættelse til udskudt skat	5	5.710	3.723
Hensatte forpligtelser i alt		5.710	3.723
Leverandører af varer og tjenesteydelser		146.482	22.426
Skyldig selskabsskat		8.300	30.100
Anden gæld		305.556	216.581
Forslag til udbytte for regnskabsåret		30.000	30.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		490.338	299.107
Gældsforpligtelser i alt		490.338	299.107
PASSIVER I ALT		884.737	675.410

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Løn og gager	881.950	833.512
Arbejdsmarkedspension	3.029	11.202
Andre omkostninger til social sikring	40.460	40.657
	925.439	885.371

2. Andre skatter

Udskudt skat af årets resultat

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Indretning lejede lokaler kr.
Kostpris primo	58.787	49.341
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	58.787	49.341
Af- og nedskrivning primo	-19.671	-23.913
Årets afskrivning	-11.757	-9.868
Af- og nedskrivning ultimo	-31.428	-33.781
Regnskabsmæssig værdi ultimo	27.359	15.560

4. Egenkapital i alt

	Primo	Årets bevægelser	Ultimo
	kr.	kr.	kr.
Anpartskapital	125.000	0	125.000
Årets resultat	247.580	16.109	263.689
Egenkapital ultimo	372.580	16.109	388.689

5. Hensættelse til udskudt skat

	2011/12	2010/11
Hensættelser til udskudt skat, primo	3.723	7.731
Årets bevægelser	1.987	-4.008
Hensættelser til udskudt skat, ultimo	5.710	3.723

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er afgivet almindelige håndværkergarantier for igangværende og afsluttede arbejder for kr. 26.000.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 29. nov 2012.