ÅRSRAPPORT 2013/14

S. Unmack ApS
Fortvænget 15
2650 Hvidovre

CVR nr. 37660116

Indsender:
S. J. Revision Registreret Revisionsanpartsselskab
Literbuen 9, 1. sal
2740 Skovlunde

Fremlagt og godkendt
på den ordinære generalforsamling den 18. november 2014

Dirigent
Søren Unmack

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	Side	3
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	Side	4
Selskabsoplysninger	Side	5
Anvendt regnskabspraksis	Side	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	Side	8
Balance pr. 30. juni	Side	9
Noter	Side	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2013/14 for S. Unmack ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 18. november 2014

Direktion:

Søren Olaf Unmack

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til selskabets ledelse:
Vi har opstillet årsregnskabet for S. Unmack ApS for regnskabsåret 2013/14. 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 assister Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtighed 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skovlunde, den 18. november 2014

S. J. Revision Registreret Revisionsanpartsselskab

Sten Jørgensen
Registreret revisor FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

S. Unmack ApS
Fortvænget 15
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 37660116
Stiftelsesdato: 22. december 1975
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Søren Olaf Unmack

Revision

S. J. Revision Registreret Revisionsanpartsselskab
Registreret revisor FSR
Literbuen 9. 1. sal
2740 Skovlunde

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
18. november 2014, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for S. Unmack ApS 2013/14 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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 eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives over 5 år.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab med 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 afskrivninger.

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling 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.

Periodeafgrænsningsposter
Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser
Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note		2013/14	2012/13
	Bruttofortjeneste	1.148.199	1.151.258
	Personaleomkostninger		
	Lønninger	-867.034	-1.101.414
	Pensioner	-135.961	-112.553
	Andre udgifter til social sikring	-89.015	-91.582
	Personaleomkostninger i alt	**-1.092.010**	**-1.305.549**
	Afskrivninger og nedskrivninger		
	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-43.209	-43.209
	Afskrivninger og nedskrivninger i alt	**-43.209**	**-43.209**
	Finansiering		
	Øvrige finansielle omkostninger	0	-2
	Ordinært resultat før skat	**12.980**	**-197.502**
	ÅRETS RESULTAT	**12.980**	**-197.502**
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	12.980	-197.502
	Disponeret i alt	**12.980**	**-197.502**

Balance pr. 30. juni

Note		2013/14	2012/13
	AKTIVER		
	ANLÆGSAKTIVER		
	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	57.125	100.334
	Materielle anlægsaktiver i alt	**57.125**	**100.334**
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	24.000	24.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	**24.000**	**24.000**
	Anlægsaktiver i alt	**81.125**	**124.334**
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	126.636	152.772
	Varebeholdninger i alt	**126.636**	**152.772**
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	101.981	28.292
	Andre tilgodehavender	72.870	0
	Periodeafgrænsningsposter	5.504	5.239
	Tilgodehavender i alt	**180.355**	**33.531**
	Likvide beholdninger	8.065	71.668
	Likvide beholdninger i alt	**8.065**	**71.668**
	Omsætningsaktiver i alt	**315.056**	**257.971**
	AKTIVER I ALT	**396.181**	**382.305**

Balance pr. 30. juni

Note		2013/14	2012/13
	PASSIVER		
	EGENKAPITAL		
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	-589.999	-392.496
	Årets resultat	12.980	-197.502
	Egenkapital i alt	**-377.019**	**-389.998**
	GÆLDSFORPLIGTELSER		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	39.456	51.064
	Anden gæld	733.744	721.239
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	**773.200**	**772.303**
	Gældsforpligtelser i alt	**773.200**	**772.303**
	PASSIVER I ALT	**396.181**	**382.305**

1. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
2. Eventualposter
   Oplysninger om væsentlige usikkerheder, usædvanlige
3. forhold og efterfølgende begivenheder

Noter

1. **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
   Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

2. **Eventualposter**
   Leje af lokaler udgør årligt kr. 180.000. Aftalen er ikke tidsbegrænset, men kan først opsiges af selskabet ved udgangen af september måned 2015.

   Den maksimale forpligtelse udgør kr. 218.831.

   Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte, bortset fra de til branchen hørende normale arbejdsgarantier.

3. **Oplysninger om væsentlige usikkerheder, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder**
   Selskabet har i de seneste regnskabsår oplevet underskud, og har efterfølgende tab hele kapitalen.

   Selskabet oplever på nuværende tidspunkt stigende efterspørgsel og forventer derfor en forbedret indtjening i de kommende regnskabsår.

   Til finansiering af driften er selskabet afhængig af at hovedaktionær stiller den nødvendige likviditet i de kommende regnskabsår, årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.