

DEN EKSTRA RENESVANE ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2013

Gopal Sawhney

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DEN EKSTRA RENESVANE ApS Guldrankevej 1 4420 Regstrup
	CVR-nr: 33044925 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Arbejdernes Landsbank Nørrebrogade 62 2200 København N DK Danmark
Revisor	G2 REVISION ApS Guldagervej 61 4640 Faxe CVR-nr: 32285538

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2012 for Den Ekstra Renesvane ApS.

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Regstrup, den 10/05/2013

Direktion

Michall Robbi William

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er besluttet at fravælge revision for the næste regnskabsår.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i DEN EKSTRA RENESVANE ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DEN EKSTRA RENESVANE ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stik.1. ydet et lån til kapitalejeren. Selskabs ledelse kan ifalde ansvar herfor. Lånet er forrentet. Lånet er indfriet inden godkendelsen af årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysninger i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Faxe, 10/05/2013

Gopal Sawhney
Registreret Revisor FSR
G2 REVISION ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

- Selskabets vigtigste forretningsområde er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Årets resultat udgør kr.-109.798, hvilket er ikke tilfredsstillende. Selskabet balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 891.349 og en egenkapital på kr. 543.778

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på Bedømmelsen af årsrapporten.

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.
Ledelsen forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udøb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger.

Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger indeholder, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, administrationsomkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter.

Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 pct.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver:

Goodwill er medtaget til anskaffelsessummen. Der afskrives over 7 år.

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner og inventar, indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprinsipper og –satser.

Driftsmateriel: 25 % lineært.

Aktiver med anskaffelsespris på under kr.12.300 pr enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Hensatte forpligtelser:

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 25 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.658.537	3.643.574
Personaleomkostninger	1	-1.525.001	-2.899.408
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-81.882	-232.525
Andre driftsomkostninger		-362.869	-460.739
Resultat af ordinær primær drift		-311.215	50.902
Andre finansielle indtægter		31.165	42.969
Øvrige finansielle omkostninger		-26.543	-54.382
Ordinært resultat før skat		-306.593	39.489
Ekstraordinære indtægter		162.825	0
Ekstraordinært resultat før skat		-143.768	39.489
Skat af årets resultat	3	33.970	-19.959
Årets resultat		-109.798	19.530
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-109.798	19.530
I alt		-109.798	19.530

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Goodwill		327.354	409.236
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	327.354	409.236
Anlægsaktiver i alt		327.354	409.236
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		329.956	470.386
Udsudte skatteaktiver		81.633	47.664
Tilgodehavende skat		34.000	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	0	349.284
Periodeafgrænsningsposter		117.448	0
Tilgodehavender i alt		563.037	867.334
Likvide beholdninger		958	0
Omsætningsaktiver i alt		563.995	867.334
AKTIVER I ALT		891.349	1.276.570

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	6	125.000	125.000
Øvrige reserver		345.000	345.000
Overført resultat		73.778	183.576
Egenkapital i alt	7	543.778	653.576
Gæld til banker		103.848	64.118
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.620	108.647
Anden gæld		231.103	450.229
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		347.571	622.994
Gældsforpligtelser i alt		347.571	622.994
PASSIVER I ALT		891.349	1.276.570

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	1.453.284	2.770.691
Pensionsbidrag	16.618	12.771
Andre omkostninger til social sikring	55.099	115.946
	<u>1.525.001</u>	<u>2.899.408</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.	2011 kr.
Goodwill	81.882	81.882
Produktionsanlæg og maskiner		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	150.643
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver		
	<u>81.882</u>	<u>232.225</u>

3. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat		41.731
Ændring af udskudt skat	33.970	-21.772
Regulering vedrørende tidligere år		
	<u>33.970</u>	<u>-19.959</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	573.000
Tilgang	
Afgang	
Kostpris ultimo	<u>573.000</u>

Af- og nedskrivning primo	163.764
Årets afskrivning	81.882
Af- og nedskrivning ultimo	245.646
Regnskabsmæssig værdi ultimo	327.354

5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der har i strid med § 210 i lov om aktie- og anpartsselskaber været ydet lån til kapitalejer. Lånet har udgjort 318 tkr. Og har været forrentet med 9% over diskontoen . Lånet er indfriet.

6. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændringer i anpartskapitalen siden stiftelse.

7. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserver	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	345.000	183.576		653.576
Udloddet ordinært udbytte					
Reserver					0
Årets resultat			-109.798		-109.798
Egenkapital ultimo	125.000	345.000	73.778		543.778

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden leaser 2 biler. Aftalen har en resterende løbetid på 9 måneder. Den maksimale forpligtelse udgør 600 tkr.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Michall Robbi William - Hovedanpartshaver

10. Gennemsnitligt antal beskæftigede

	2012	2011
	Antal	Antal
Gennemsnitligt medarbejdere	6	20
	6	20