

# **DEN EKSTRA RENESVANE ApS**

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2014**

---

**Gopal Sawhney**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** DEN EKSTRA RENESVANE ApS  
Guldrankevej 1  
4420 Regstrup

CVR-nr: 33044925  
Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

**Bankforbindelse** Arbejdernes Landsbank  
Nørrebrogade 62  
2200 København N

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2013 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 18/05/2014

## Direktion

Michall Robbi William

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Den Ekstra Renesvane ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Den Ekstra Renesvane ApS for perioden 1.januar 2013 - 31.december 2013 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, opgave 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 FRS 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 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.

Faxe, 18/05/2014

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

De har ikke været særlig forhold i regnskabsåret.

Årets resultat udgør kr.-205.367, hvilket er ikke tilfredsstillende. Selskabet balance udviser en samlet aktivmasse på kr.699.153 og en egenkapital på kr.338.411.

## Begivenheder efter regnskabet afslutning

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

Forslag til foldeling 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 nettorealisationsevnen, 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 24,5 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.



# Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.710.084</b>	<b>1.658.537</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.362.670	-1.525.001
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-81.882	-81.882
Andre driftsomkostninger .....		-509.661	-362.869
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-244.129</b>	<b>-311.215</b>
Andre finansielle indtægter .....		3.184	31.165
Øvrige finansielle omkostninger .....		-25.647	-26.543
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-266.592</b>	<b>-306.593</b>
Ekstraordinære indtægter .....		0	162.825
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>-266.592</b>	<b>-143.768</b>
Skat af årets resultat .....	3	61.225	33.970
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-205.367</b>	<b>-109.798</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-205.367	-109.798
<b>I alt .....</b>		<b>-205.367</b>	<b>-109.798</b>

# Balance 31. december 2013

## Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Goodwill .....		245.472	327.354
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>245.472</b>	<b>327.354</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>245.472</b>	<b>327.354</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		262.866	329.956
Udskudte skatteaktiver .....		142.857	81.633
Tilgodehavende skat .....		47.000	34.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	<b>5</b>		0
Periodeafgrænsningsposter .....		0	117.448
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>452.723</b>	<b>563.037</b>
Likvide beholdninger .....		958	958
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>453.681</b>	<b>563.995</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>699.153</b>	<b>891.349</b>

# Balance 31. december 2013

## Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv. ....	6	125.000	125.000
Øvrige reserver .....		345.000	345.000
Overført resultat .....		-131.589	73.778
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>338.411</b>	<b>543.778</b>
Gæld til banker .....		9.706	103.848
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		22.988	12.620
Anden gæld .....		328.048	231.103
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>360.742</b>	<b>347.571</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>360.742</b>	<b>347.571</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>699.153</b>	<b>891.349</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2013 kr.	2012 kr.
Løn og gager	1.275.409	1.453.284
Pensionsbidrag	57.273	16.618
Andre omkostninger til social sikring	29.988	55.099
	<u>1.362.670</u>	<u>1.525.001</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2013 kr.	2012 kr.
Goodwill	81.882	81.882
Produktionsanlæg og maskiner		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver		
	<u>81.882</u>	<u>81.882</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2013 kr.	2012 kr.
Aktuel skat		0
Ændring af udskudt skat	61.225	33.970
Regulering vedrørende tidligere år		
	<u>61.225</u>	<u>33.970</u>

## 4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

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

<b>Kostpris ultimo</b>	<b>573.000</b>
Af- og nedskrivning primo	245.646
Årets afskrivning	81.882
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>327.528</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>245.472</b>

## 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 61 tkr. Og har været forrentet med 9% over diskontoen . Lånet er indfriet.

## 6. Registreret kapital mv.

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	73.778		543.778
Udloddet ordinært udbytte					
Reserver					0
Årets resultat			-205.367		-205.367
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>345.000</b>	<b>-131.589</b>		<b>338.411</b>

## 8. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden leaser 3 biler. Aftalen har en resterende løbetid på 10 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

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>Antal</b>	<b>Antal</b>
Gennemsnitligt medarbejdere	4	6
	4	6