

DEN EKSTRA RENESVANE ApS

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2015

Gopal Sawhney

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DEN EKSTRA RENESVANE ApS
Guldrankevej 1
4420 Regstrup

Telefonnummer: +45 41 62 65 30
e-mailadresse: robin@derenesvaner.dk

CVR-nr: 33044925
Regnskabsår: 01/01/2014 - 31/12/2014

Bankforbindelse Arbejdernes Landsbank
Nørrebrogade 62
2200 København N

Revisor G2 REVISION ApS
Guldagervej 61
Faxe
DK Danmark

CVR-nr: 32285538
P-enhed: 1015376844

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 2014 for Den Ekstra Renesvane ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at udlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Regstrup, den 29/05/2015

Direktion

Michall Robbi William

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab . Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Regstrup, den 29/05/2015

Dirigent

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 - 31. december 2014 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 årsregnskabslovens. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR-danske revisorers 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 opstilling af årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, 29/05/2015

Gopal Sawhney
Registreret Revisor FSR
G2 REVISION ApS

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 24,5 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 an 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 nettorealiseringsværdien, 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 23,5 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Resultatopgørelse 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.725.846	1.710.084
Personaleomkostninger	1	-972.650	-1.362.670
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-81.882	-81.882
Andre driftsomkostninger		-511.367	-509.661
Resultat af ordinær primær drift		159.947	-244.129
Andre finansielle indtægter		2.824	3.184
Øvrige finansielle omkostninger		-6.928	-25.647
Ordinært resultat før skat		155.843	-266.592
Ekstraordinært resultat før skat		155.843	-266.592
Skat af årets resultat	3	-43.557	61.225
Årets resultat		112.286	-205.367
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		112.286	-205.367
I alt		112.286	-205.367

Balance 31. december 2014

Aktiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Goodwill		163.590	245.472
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	163.590	245.472
Anlægsaktiver i alt		163.590	245.472
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		376.313	262.866
Udskudte skatteaktiver		99.301	142.857
Tilgodehavende skat		0	47.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	65.781	0
Tilgodehavender i alt		541.395	452.723
Likvide beholdninger		31.975	958
Omsætningsaktiver i alt		573.370	453.681
Aktiver i alt		736.960	699.153

Balance 31. december 2014

Passiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Registreret kapital mv.	6	125.000	125.000
Øvrige reserver		345.000	345.000
Overført resultat		-19.303	-131.589
Egenkapital i alt	7	450.697	338.411
Gæld til banker		0	9.706
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.276	22.988
Anden gæld		256.987	328.048
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		286.263	360.742
Gældsforpligtelser i alt		286.263	360.742
Passiver i alt		736.960	699.153

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014 kr.	2013 kr.
Løn og gager	932.339	1.275.409
Pensionsbidrag	21.706	57.273
Andre omkostninger til social sikring	18.605	29.988
	<u>972.650</u>	<u>1.362.670</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2014 kr.	2013 kr.
Goodwill	81.882	81.882
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
	<u>81.882</u>	<u>81.882</u>

3. Skat af årets resultat

	2014 kr.	2013 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-43.557	61.225
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-43.557</u>	<u>61.225</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	<u>573.000</u>
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>573.000</u>
Af- og nedskrivning primo	327.528
Årets afskrivning	81.882
Af- og nedskrivning ultimo	<u>409.410</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>163.590</u>

5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har i strid med § 210 i lov om aktie- og anpartsselskaber ydet lån til kapitalejer. Selskabes ledelse kan ifalde ansvar herfor. Lånet har udgjort 65.781 kr. og har været forrentet. Lånet er indfriet inden godkendelsen af årsregnskabet.

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	-131.589		338.411
Udloddet ordinært udbytte					
Reserver					0
Årets resultat			112.286		112.286
Egenkapital ultimo	125.000	345.000	-19.303		450.697

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden leaser 3 biler. Aftalen har en resterende løbetid på 10 måneder. Den maksimale forpligtelse udgør 550 tkr.

Selskabet har ikke indeholdt A-skat/AM bidrag i forbindelse med udbetaling af ulovligt lån til kapitalejer hvorved ledelsen kan ifalde ansvar for overtrædelse af selskabsloven og kildeskatteloven.

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

	2014	2013
	Antal	Antal
Gennemsnitligt medarbejdere	3	4
	3	4