



ÅRSRAPPORT 2011/12

Genefke ApS
Bredekæret 23
St. Valby
4000 Roskilde

CVR-nr. 69 60 11 11

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 14/11 2012



Dirigent

J. nr.: 132 / CO

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2011 - 30. juni 2012	7
Balance pr. 30. juni 2012	8
Noter til årsrapporten	9

LEDELSESPÅTEGNING

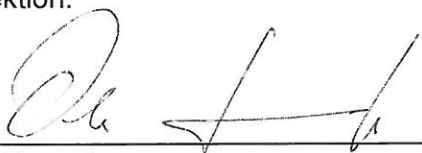
Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/12 for Genefke ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

St. Valby, den 14. november 2012

Direktion:



Ole Genefke

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Genefke ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Genefke ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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. 30. juni 2012 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 14. november 2012

BYENS REVISIONSKONTOR

registreret revisionsanpartsselskab



Jette Grevsen

registreret revisor FDR

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet : Genefke ApS
Bredekæret 23
4000 Roskilde
CVR-nr. 69 60 11 11

Telefon : 39 64 40 27
Stiftet : 1. november 1982
Hjemsted : Roskilde
Regnskabsår : 1. juli - 30. juni

Direktion : Ole Genefke

Kapitalejer : Ole Genefke

Revision : **BYENS REVISIONSKONTOR**
registreret revisionsanpartsselskab
Højsgårds Allé 14
2900 Hellerup

Selskabets hovedaktivitet er forhandling af pakkemaskiner og ilæggere til blandt andet den grafiske industri, den farmaceutiske industri og fødevarerindustrien.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabsprincipper som foregående år, og under forudsætning af going concern og ledelsens vurdering heraf.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

GENERELT

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter udgifter til lokaler, administration, salg, reklame og eventuelt operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter samt eventuelt omkostninger ved finansiel leasing.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til postering direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel, inventar og leasingaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

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

Periodeafgrænsningsposter

Forudbetalte omkostninger omfatter betalte omkostninger før regnskabsårets udløb som relaterer sig til det efterfølgende regnskabsår, og indregnes til den periodiserede værdi.

Debitorer

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue 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 2011 - 30. JUNI 2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u> <u>t.kr.</u>
Nettoomsætning	1	481.507	464
Vareforbrug	2	-106.700	-128
Dækningsbidrag		374.807	336
Personaleomkostninger	3	-117.075	-108
		257.732	228
Eksterne omkostninger		-118.412	-120
		139.320	108
Afskrivninger		0	-32
Resultat af primær drift		139.320	76
Finansielle udgifter	4	-9.329	-14
Ordinært resultat før skat		129.991	62
Skat af ordinært resultat	5	-32.783	-16
ÅRETS RESULTAT		<u>97.208</u>	<u>46</u>
Der foreslås anvendt således:			
Hensat til udbytte		48.300	0
Overført til næste år		48.908	46
		<u>97.208</u>	<u>46</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u> <u>t.kr.</u>
AKTIVER			
Omsætningsaktiver			
Periodeafgrænsningsposter		5.722	6
Debitorer		87.016	141
Udskudt skat		5.520	7
Likvide midler		292.951	314
Omsætningsaktiver ialt		391.209	468
AKTIVER IALT		391.209	468
PASSIVER			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125
Hensat til udbytte		48.300	0
Overført resultat		47.620	-1
Egenkapital ialt	6	220.920	124
Kortfristet gæld			
Leverandørgæld		7.425	103
Mellemregning med ledelsen		78.575	162
Selskabsskat	7	51.621	18
Kortfristet gæld i øvrigt	8	32.668	61
Kortfristet gæld ialt		170.289	344
PASSIVER IALT		391.209	468

NOTER

1 NETTOOMSÆTNING

Omsætning, DK		214.864
Eksport		4.292
Omsætning, EU-lande		262.351
		<hr/>
		481.507
		<hr/> <hr/>

2 VAREFORBRUG

Varekøb		10.162
Fremmede konsulenter		642
Varekøb, EU-lande		95.896
		<hr/>
		106.700
		<hr/> <hr/>

3 PERSONALEOMKOSTNINGER

A-indkomst 2011	45.960	
A-indkomst 2012	<hr/> 45.960	91.920
Multimediebeskatning/Værdi af fri telefon		<hr/> 3.000
		88.920
Betalt ATP	3.240	
Sociale bidrag	2.117	
Kørselsgodtgørelse	<hr/> 22.798	<hr/> 28.155
		117.075
		<hr/> <hr/>
Vederlag til ledelsen		<hr/> 93.000
Gennemsnitligt antal medarbejdere, ca.		<hr/> 1
		<hr/> <hr/>

4 FINANSIELLE POSTER

<u>Finansielle udgifter</u>		
Renteudgifter, mellemregningskonti		7.997
Procenttillæg, selskabsskat		1.332
		<hr/>
		9.329
		<hr/> <hr/>
Finansielle poster, netto		-9.329
		<hr/> <hr/>

5 SKAT AF ORDINÆRT RESULTAT

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	30.975
Årets regulering af udskudt skat	1.840
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-32
	<hr/>
	32.783
	<hr/> <hr/>

6 EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapital primo	123.712
Udloddet udbytte	0
Overført til næste år	48.908
Hensat til udbytte	48.300
	<hr/>
Egenkapital ultimo	220.920
	<hr/> <hr/>

Egenkapitalen specificeres således:

Anpartskapital primo	125.000
	<hr/>
Anpartskapital ultimo	125.000
	<hr/> <hr/>

Overført resultat primo	-1.288
Udloddet udbytte	0
Overført fra resultatdisponering	48.908
Hensat til udbytte	48.300
	<hr/>
Overført resultat ultimo	95.920
	<hr/> <hr/>

Egenkapital ultimo	220.920
	<hr/> <hr/>

Anpartskapitalen består af 125 anparter á nom. kr. 1.000,00.

7 SKYLDIG SELSKABSSKAT

Skyldig selskabsskat primo	18.314
Betalt selskabsskat i regnskabsåret	-1.000
	<hr/>
	19.314
Beregnet skat af årets resultat incl. procenttillæg	32.307
	<hr/>
Skyldig selskabsskat ultimo	51.621
	<hr/> <hr/>

8 KORTFRISTET GÆLD I ØVRIGT

Skyldig A-skat og AM-bidrag	1.727
Skyldig moms	7.291
Omkostningskreditorer	23.650
	<hr/>
	32.668
	<hr/> <hr/>

9 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet har ikke stillet nogen form for garantier eller sikkerhedsstillelser, ligesom der ikke er givet pant i nogen af selskabets aktiver.

10 NÆRTSTÅENDE PARTER

Bestemmende indflydelse:

Direktør Ole Genefke, Bredekæret 23, St. Valby, 4000 Roskilde, der er kapitalejer.