

ÅRSRAPPORT 2014/15

**Genefke ApS
Bredekæret 23
St. Valby
4000 Roskilde**

CVR-nr. 69 60 11 11

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den ^{28/10} 2015



Dirigent

J. nr.: 132 / CO

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledespåtegning	2
Revisors udtalelse om årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2014 - 30. juni 2015	7
Balance pr. 30. juni 2015	8
Noter til årsrapporten	9

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2014/15 for Genefke ApS.

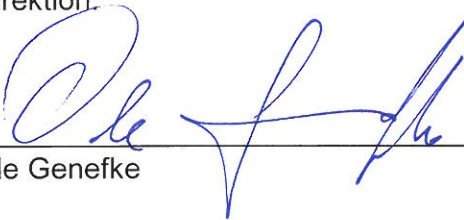
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse. Direktionen indstiller endvidere til generalforsamlingens godkendelse, at årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 ikke skal revideres. Selskabet opfylder betingelserne herfor, jvf. årsregnskabslovens § 135, stk. 1.

Det forventes at selskabet likvideres i slutningen af 2015.

St. Valby, den 27. oktober 2015

Direktion:


Ole Genefke

REVISORS UDTALELSE OM ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejeren i Genefke ApS

Udtalelse om årsregnskabet

Vi har ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Genefke ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, 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.

Det udførte arbejde

Vi har udført opgaven om assistance i forbindelse med selskabets aflæggelse af årsrapporten i overensstemmelse med internationale standarder om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance og fornøden omhu.

Da selskabet på sidste års ordinære generalforsamling har fravalgt revision af nærværende årsrapport, er denne opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed. Vi udtrykker vi derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion.

Hellerup, den 27. oktober 2015

BYENS REVISIONSKONTOR ApS



Claes Olsen
revisor

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

Revisor : **BYENS REVISIONSKONTOR ApS** 
 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

Årsregnskabet for 2014/15 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 årsregnskabet 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 finansiell 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. 12.600/12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Øvrige tilgodehavender

Øvrige tilgodehavender omfatter andre tilgodehavende end debitorer og er modtaget efter regnskabsårets udløb.

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 med 23,5% 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 22%.

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 2014 - 30. JUNI 2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u> t.kr.
Nettoomsætning	1	148.221	343
Vareforbrug		0	69
Dækningsbidrag		148.221	274
Personaleomkostninger	2	94.621	103
		53.600	171
Eksterne omkostninger		44.885	86
Resultat af primær drift		8.715	85
Finansielle udgifter	3	-322	-7
Ordinært resultat før skat		8.393	78
Skat af ordinært resultat	4	-3.224	-17
ÅRETS RESULTAT		5.169	61
Der foreslås anvendt således:			
Hensat til udbytte		0	40
Overført til næste år		5.169	21
		5.169	61

BALANCE PR. 30. JUNI 2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u> t.kr.
AKTIVER			
Omsætningsaktiver			
Periodeafgrænsningsposter		0	3
Udskudt skat		0	3
Øvrige tilgodehavender		18.399	5
Likvide midler		236.752	496
Omsætningsaktiver ialt		255.151	507
AKTIVER IALT		255.151	507
 PASSIVER			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125
Hensat til udbytte		0	40
Overført til næste år		94.319	89
Egenkapital ialt	5	219.319	254
Kortfristet gæld			
Mellemregning med ledelsen		3	191
Selskabsskat	6	5.031	36
Kortfristet gæld i øvrigt	7	30.798	26
Kortfristet gæld ialt		35.832	253
PASSIVER IALT		255.151	507

NOTER

1 NETTOOMSÆTNING

Omsætning, EU-lande		148.221
		<u>148.221</u>

2 PERSONALEOMKOSTNINGER

A-indkomst 2014	45.760	
A-indkomst 2015	<u>45.760</u>	91.520
Værdi af fri telefon		<u>2.600</u>
		88.920
Betalt ATP	3.240	
Sociale bidrag	<u>2.461</u>	<u>5.701</u>
		<u>94.621</u>
Vederlag til ledelsen		<u>92.600</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere, ca.		<u>1</u>

3 FINANSIELLE POSTER

<u>Finansielle udgifter</u>		
Renteudgifter, skattekontoen		<u>322</u>
		<u>322</u>
Finansielle poster, netto		<u>-322</u>

4 SKAT AF ORDINÆRT RESULTAT

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst		0
Årets regulering af udskudt skat		2.919
Regulering af skat vedrørende tidligere år		<u>305</u>
		<u>3.224</u>

5 EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapital primo	254.150
Udloddet udbytte	-40.000
Overført til næste år	5.169
Hensat til udbytte	0
Egenkapital ultimo	219.319

Egenkapitalen specificeres således:

Anpartskapital primo	125.000
Anpartskapital ultimo	125.000

Overført resultat primo	129.150
Udloddet udbytte	-40.000
Overført fra resultatdisponering	5.169
Hensat til udbytte	0
Overført resultat ultimo	94.319

Egenkapital ultimo	219.319
---------------------------	----------------

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

6 SKYLDIG SELSKABSSKAT

Skyldig selskabsskat primo	35.583
Betalt selskabsskat i regnskabsåret	30.552
	5.031
Beregnet skat af årets resultat incl. procenttillæg	0
Skyldig selskabsskat ultimo	5.031

7 KORTFRISTET GÆLD I ØVRIGT

Skyldig A-skat og AM-bidrag	2.081
Omkostningskreditorer	28.717
	30.798

8 EVENTUALFORPLIGTELSER

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

9 NÆRTSTÅENDE PARTER

Bestemmende indflydelse:

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