

Danimals ApS

Vestbirkvej 23

8752 Østbirk

ÅRSRAPPORT

1. januar 2012 til 31. december 2012

Opstillet af revisor uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. maj 2013

Jens Vonsild, dirigent

CVR NR. 25073134

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Danimals ApS Vestbirkvej 23 8752 Østbirk
	Telefon: 75 78 18 00 CVR-nr.: 25 07 31 34 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Jens Vonsild
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Jessensgade 1 8700 Horsens
Revisor	Elley Revision Registreret Revisionsanpartsselskab Ydingvej 1 8752 Østbirk
Ejerforhold	Mikkel Vonsild Klavsén, Fyel Skovvej 8, 8752 Østbirk Jens Vonsild, Vestbirkvej 23, 8752 Østbirk
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet er fabrikation af trælegetøj og inventar til skoler og institutioner.
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 31. maj 2013

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2012 for Danimals ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 perioden 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østbirk, den 31. maj 2013

Direktion

Jens Vonsild

Revision af årsregnskab

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.

Østbirk, den 31. maj 2013

Jens Vonsild, dirigent

ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse, har vi opstillet årsregnskabet for Danimals ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Østbirk, den 31. maj 2013

Elley Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab

Claus Elley
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Danimals ApS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid

Installationer

5 år

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2012 til 31. DECEMBER 2012

	2012	2011
BRUTTOFORTJENESTE	78.847	326.947
3 Personalemkostninger	-31.406	-448.867
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-5.264	-32.045
DRIFTSRESULTAT	42.177	-153.965
Andre finansielle indtægter	115	489
Andre finansielle omkostninger	-26.362	-30.629
RESULTAT FØR SKAT	15.930	-184.105
ÅRETS RESULTAT	15.930	-184.105
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	15.930	-184.105
DISPONERET I ALT	15.930	-184.105

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012
AKTIVER

	2012	2011
Installationer	7.768	13.032
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	0
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver	7.768	13.032
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	7.768	13.032
	<hr/>	<hr/>
Råvarer og hjælpematerialer.....	233.174	262.082
	<hr/>	<hr/>
Varebeholdninger	233.174	262.082
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	96.812	67.090
Andre tilgodehavender	46.170	60.053
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	142.982	127.143
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger	3.323	3.323
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	379.479	392.548
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER	387.247	405.580
	<hr/>	<hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012
PASSIVER

	2012	2011
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overkurs ved emission	10.000	10.000
Overført resultat.....	-160.894	-176.856
	-25.894	-41.856
4 Egenkapital.....	-25.894	-41.856
Kreditinstitutter.....	196.346	184.819
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	28.875	19.456
Anden gæld	174.446	231.745
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	13.474	11.416
	413.141	447.436
Kortfristede gældsforpligtelser.....	413.141	447.436
GÆLDSFORPLIGTELSE	413.141	447.436
PASSIVER	387.247	405.580

NOTER

2012

2011

1 Usikkerhed om fortsat drift

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet selskabets egenkapital er negativ med t.kr. 26. Resultatudviklingen er positiv og ledelsen bedømmer at nødvendig driftskapital kan fremskaffes. Årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

2 Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er fabrikation af trælegetøj og inventar til skoler og institutioner.

3 Personaleomkostninger

Lønninger	21.295	424.298
Andre omkostninger til social sikring	10.111	24.569
Personaleomkostninger i alt	31.406	448.867

4 Egenkapital

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission	10.000	0	10.000
Overført resultat.....	-176.856	15.962	-160.894
	-41.856	15.962	-25.894