

Årsrapport for 2011/12

1. regnskabsår

Det Grønne Selskab ApS

Mosegårdsvej 100
2820 Gentofte

CVR-nr. 34089965

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. august 2013, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: _____
Palle Hvid

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 21. december - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/12 for Det Grønne Selskab ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores 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 regnskabsåret 21. december 2011 - 31. december 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 5. juli 2013.

Direktion

adm. direktør Susanne Dige Kær

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til ledelsen i Det Grønne Selskab ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Det Grønne Selskab ApS for regnskabsåret 21. december 2011 - 31. december 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores 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.

Greve, den 5. juli 2013

Steen Fugmann
Godkendt Revisionsanpartsselskab

Steen Fugmann
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Det Grønne Selskab ApS
Mosegårdsvej 100
2820 Gentofte

CVR-nr.: 34089965
Regnskabsår: 21. december - 31. december

Direktion

adm. direktør Susanne Dige Kær c/o Christina Aviaja Kær

Revisor

Steen Fugmann
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Håndværkervænget 23 G
2670 Greve

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Det Grønne Selskab ApS for 2011/12 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde/produktion.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets 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.

BALANCEN

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	5 år
------------------------------	------

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under ekstraordinære poster.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under "Eventualposter m.v."

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvor låneoptagelsen (realkreditlån) er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

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 gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 de 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 nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Resultatopgørelse 21. december - 31. december

	Note	<u>2011/12</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.729.474
Personaleomkostninger	1	1.739.047
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		10.000
Nedskrivninger af omsætningsaktiver		<u>6.607</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		-26.179
Andre finansielle indtægter		-100
Andre finansielle omkostninger		<u>12.785</u>
Ordinært resultat efter skat		-39.064
Ekstraordinære indtægter		120.865
Ekstraordinære omkostninger		<u>1.490</u>
Resultat før skat		80.311
Skat af årets resultat		<u>20.725</u>
Årets resultat		<u>59.586</u>
Forslag til resultatdisponering		
Årets resultat		<u>59.586</u>
Til disposition		<u>59.586</u>
Overført til næste år		<u>59.586</u>
Disponeret i alt		<u>59.586</u>

Balance 31. december

	Note	<u>2011/12</u> kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill		<u>16.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	<u>16.000</u>
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>24.000</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	3	<u>24.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita		<u>68.100</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>68.100</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>108.100</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Varer under fremstilling		<u>615.601</u>
Varebeholdninger i alt		<u>615.601</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		<u>584.547</u>
Tilgodehavender i alt		<u>584.547</u>
Likvide beholdninger		<u>135.715</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.335.864</u>
Aktiver i alt		<u>1.443.964</u>

Balance 31. december

	Note	<u>2011/12</u> kr.
Passiver		
Egenkapital		
Selskabskapital		80.000
Overført resultat		<u>59.586</u>
Egenkapital i alt	4	<u>139.586</u>
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
Selskabsskat		<u>20.725</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	<u>20.725</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.021.968
Anden gæld		<u>261.685</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.283.653</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.304.378</u>
Passiver i alt		<u>1.443.964</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2011/12 kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	1.717.150
	Andre udgifter til social sikring	21.897
	Personaleomkostninger i alt	1.739.047

2	Immaterielle anlægsaktiver	Goodwill kr.
	Kostpris primo	20.000
	Kostpris ultimo	20.000
	Årets af- og nedskrivninger	4.000
	Af- og nedskrivninger, ultimo	4.000
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	16.000

3	Materielle anlægsaktiver	Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.
	Tilgang i årets løb	115.713
	Afgang i årets løb	85.713
	Kostpris ultimo	30.000
	Årets af- og nedskrivninger	6.000
	Af- og nedskrivninger, ultimo	6.000
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	24.000

4	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	80.000	0	80.000
	Årets resultat	0	59.586	59.586
	Saldo ultimo	80.000	59.586	139.586

Selskabskapitalen er sammensat af 80 aktier á DKK 1.000

5 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået leasingaftale med restgæld pr. 31.12.2012 på DKK 11.250.