



Danplus ApS

(CVR nr. 14 29 88 78)

Sofienhøjvej 1, 2300 København K


Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

(28. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. maj 2018.

Dirigent



Jøan Lykke Stensbøl

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 2017	11
Balance pr. 31. december 2017	12
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskab

Danplus ApS
Sofienhøjvej 1
2300 København K
Hjemstedskommune: København

CVR-nummer

14 29 88 78

Direktion

Administrerende direktør, Joan Lykke Stensbøl

Kapitalejer

Danplus Holding ApS, København

Revisor

VAC Revision ApS
Linde Allé 1, 1.
2750 Ballerup

Pengeinstitut

Jyske Bank
Amagerbrogade 67
2300 København K

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.
- at ledelsesberetningen efter vores opfattelse indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.
- at betingelserne for at undlade revision for indeværende år er opfyldt.

København, den 31. maj 2018.

Direktion



Joan Lykke Stensbøl
Administrerende direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Danplus ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Danplus ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsregnskabsloven og gældende lovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske 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 at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 31. maj 2018.

VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab
(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen
Registreret revisor
(mne12420)

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets aktiviteter består i at drive handel med naturprodukter samt dertil beslægtede områder.

Ovenstående har været selskabets hovedaktivitet i regnskabsåret.

Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er ikke tilfredsstillende. Årets underskud blev på kr. -7.718.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Danplus Holding ApS, København

Resultatanvendelse

Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner.

De skattemæssige specifikationer er udarbejdet i henhold til gældende skattelovgivning.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.m.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Bygninger.....	25-50 år
Driftsmidler og inventar.....	3 - 5 år
Automobiler.....	5 år

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig straksafskrivning af småaktiver.

Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsudgifter.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Aktuel beregnet skat indregnes som tilgodehavende/refusion med koncernforbundne selskaber.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle og finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelser ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gælds metode 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, indregnes udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel restgæld.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter, m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

2016		Noter	
794.518	Bruttofortjeneste		776.992
-593.638	Personaleomkostninger	1	-625.646
-52.677	Af- og nedskrivninger	2	-97.202
0	Nedskrivning af omsætningsaktiver		0
<u>148.203</u>	Resultat før finansielle poster		<u>54.144</u>
0	Finansielle indtægter		0
<u>-88.604</u>	Finansielle omkostninger		<u>-57.867</u>
59.599	Resultat før skat		-3.723
<u>-21.140</u>	Skat af årets resultat	3	<u>-3.995</u>
<u><u>38.459</u></u>	ÅRETS RESULTAT		<u><u>-7.718</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	0
Overført resultat	-7.718
Resultatdisponering i alt	<u>-7.718</u>

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

2016		Noter	
	Anlægsaktiver		
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
1.601.803	Bygninger.....	4	1.601.803
405.457	Driftsmidler og inventar	5	322.621
<u>2.007.260</u>	Materielle anlægsaktiver i alt		<u>1.924.424</u>
	 <u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
0	Andre tilgodehavender		28.880
<u>0</u>	Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>28.880</u>
<u>2.007.260</u>	Anlægsaktiver i alt		<u>1.953.304</u>
	 Omsætningsaktiver		
	<u>Varebeholdninger</u>		
477.401	Råvarer og hjælpematerialer.....		486.307
<u>477.401</u>	Varebeholdninger i alt		<u>486.307</u>
	 <u>Tilgodehavender</u>		
31.926	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		19.064
228	Andre tilgodehavender		56.237
0	Periodeafgrænsningsposter		30.816
<u>32.154</u>	Tilgodehavender i alt		<u>106.117</u>
	 <u>Likvide beholdninger</u>		
8.357	Likvide beholdninger i alt		5.389
<u>517.912</u>	Omsætningsaktiver i alt		<u>597.813</u>
<u>2.525.172</u>	AKTIVER I ALT		<u>2.551.117</u>

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

2016		Noter	
	Egenkapital		
185.000	Virksomhedskapital		185.000
166.571	Reserve for opskrivninger.....		180.937
0	Øvrige reserver.....		0
245.410	Overført resultat		<u>237.692</u>
<u>596.981</u>	Egenkapital i alt	6	<u>603.629</u>
	Forpligtelser		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
21.140	Hensættelse til udskudt skat.....		<u>25.135</u>
<u>21.140</u>	Hensatte forpligtelser i alt		<u>25.135</u>
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
976.355	Gæld til realkreditinstitutter	7	930.077
256.360	Gæld til pengeinstitutter m.v.	8	<u>180.154</u>
<u>1.232.715</u>	Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.110.231</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
85.874	Gæld til realkreditinstitutter	7	68.516
264.126	Gæld til pengeinstitutter m.v.	8	273.232
56.398	Leverandører af varer og tjenesteydelser		80.769
2.567	Gæld til tilknyttede virksomheder.....		129.414
0	Selskabsskat		0
265.371	Anden gæld		<u>260.191</u>
<u>674.336</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>812.122</u>
<u>1.928.191</u>	Gæld i alt		<u>1.947.488</u>
<u>2.525.172</u>	PASSIVER I ALT		<u>2.551.117</u>

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.	9
Pantsætninger/sikkerhedsstillelser	10
Nærtstående parter, ejerforhold m.v.	11

Noter

2016 1. Personalemkostninger		
608.400	Løn, gager og vederlag.....	639.977
-75.063	Værdi af frie personalegoder.....	-95.700
5.251	Andre udgifter til social sikring.....	4.721
55.800	Pensionsbidrag.....	55.800
0	Befordrings- og rejsegodtgørelse.....	7.136
-750	Feriepengeforpligtelse, regulering.....	13.712
<u>593.638</u>		<u>625.646</u>
<u>1</u>	Det gennemsnitlige antal ansatte har været:	<u>1</u>
2. Af- og nedskrivninger		
14.366	Bygninger	14.366
38.311	Driftsmidler og inventar.....	82.836
<u>52.677</u>		<u>97.202</u>
3. Skat af årets resultat		
0	Aktuel skat	0
21.140	Ændring af udskudt skat	3.995
<u>21.140</u>		<u>3.995</u>

Noter (fortsat)

4. Bygninger

Matr.nr. 794 Sundbyvester lejl. 35

Anskaffelsessum primo	1.601.803
Tilgang	0
Afgang, afhændede/udrangerede aktiver	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.601.803</u>
Op-/ nedskrivninger primo.....	166.571
Op-/ nedskrivninger	14.366
Op-/ nedskrivninger ultimo.....	<u>180.937</u>
Afskrivninger primo	166.571
Afskrivninger	14.366
Afskrivninger ultimo	<u>180.937</u>
Bogført værdi	<u><u>1.601.803</u></u>

Offentlig vurdering pr. 1. oktober 2017 udgør kr. 1.650.000.

5. Driftsmateriel og inventar

Anskaffelsessum primo.....	514.178
Årets tilgang.....	0
Årets afgang, afhændede/udrangerede aktiver.....	0
Anskaffelsessum ultimo.....	<u>514.178</u>
Afskrivninger primo.....	108.721
Afskrivninger, afhændede/udrangerede aktiver.....	0
Årets afskrivninger.....	82.836
Afskrivninger ultimo.....	<u>191.557</u>
Bogført værdi ultimo	<u><u>322.621</u></u>

Noter (fortsat)

	2016 6. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
<u>185.000</u>	Saldo primo	<u>185.000</u>
<u><u>185.000</u></u>		<u><u>185.000</u></u>
	Virksomhedskapitalen består af 185 anpartar à kr. 1.000.	
	Reserve for opskrivninger	
152.205	Saldo primo.....	166.571
<u>14.366</u>	Årets henlæggelse.....	<u>14.366</u>
<u><u>166.571</u></u>		<u><u>180.937</u></u>
	Øvrige reserver	
<u>0</u>	Forslag til udbytte.....	<u>0</u>
<u><u>0</u></u>		<u><u>0</u></u>
	Overført resultat	
206.951	Overført fra tidligere år.....	245.410
38.459	Årets resultat	-7.718
<u>0</u>	Udlodning af udbytte	<u>0</u>
<u><u>245.410</u></u>		<u><u>237.692</u></u>
<u><u>596.981</u></u>	Egenkapital i alt	<u><u>603.629</u></u>
	7. Gæld til realkreditinstitutter	
1.062.229	Nykredit tilpasningslån, nom. kr. 1.043.013	998.593
<u>-85.874</u>	Afdrag næste år	<u>-68.516</u>
<u><u>976.355</u></u>		<u><u>930.077</u></u>

Heraf forfalder ca. t.kr. 615 til betaling 5 år efter balancetidspunktet.

Noter (fortsat)

2016	8. Gæld til pengeinstitutter m.v.	
294.531	Nykredit autolån.....	238.154
225.955	Jyske Bank	0
0	Handelsbanken	215.232
<u>-264.126</u>	Afdrag næste år.....	<u>-273.232</u>
<u>256.360</u>		<u>180.154</u>

Heraf forfalder ca. t.kr. 0 til betaling 5 år efter balancetidspunktet.

9. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde. Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

10. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Hæftelser matr. 794 Sundbyvester	
Ejerpantebrev ejerforening.....	82.296
Ejerpantebrev Nykredit.....	1.350.000
Ejerpantebrev Jyske Bank.....	123.328
Ejerpantebrev Nykredit	<u>383.000</u>
	<u>1.938.624</u>

Til sikkerhed for ovenstående er der stillet sikkerhed i ejendom med bogført værdi kr. 1.601.803.

Overfor Nykredit Leasing er der stillet sikkerhed i automobil med bogført værdi kr. 322.621.

Endvidere er der afgivet selvskyldnerkaution af virksomhedsdeltager overfor kreditinstitut.

Noter (fortsat)

11. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.

Bestemmende indflydelse:

Danplus Holding ApS der er hovedanpartshaver.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Danplus Holding ApS, Sofienhøjvej 1, 2300 København S.

Koncernforhold:

Moderselskab:

Danplus Holding ApS, Sofienhøjvej 1, 2300 København S.

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Udlån til og fra moderselskabet Danplus Holding ApS på markedsmæssige vilkår.