

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

 **JS REVISION**
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 30836081)

Erhvervsstyrelsen

Gaver Uden Grænser A/S

Virkeholm 3B, 2730 Herlev

CVR-nr. 29 32 36 07

Årsrapport for 2015

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 30 / | 2016.



Dirigent
Pernille Schwartz

Hjemstedskommune: Herlev

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at yde gaveservice til erhvervsvirksomheder og offentlige institutioner.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer en positiv udvikling i indtjeningen i 2016. Der er budgetteret med et positivt resultat, og driften fra regnskabsårets afslutning til dato er i overensstemmelse med budgettet.

Der er gennemført flere tiltag med henblik på at skabe et bedre cashflow i virksomheden i forbindelse med den daglige drift, ligesom såvel bank som ejer positivt tilkendegiver støtte til virksomheden.

Selskabets kapital er tabt. Der henvises til note 10 i årsregnskabet.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Gaver Uden Grænser A/S for 2015.

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

Herlev, den 12. januar 2016

Direktion

Pernille Schwartz

Bestyrelse



Lise-Lotte Bjørke

Ib Bjørke

Pernille Schwartz

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Gaver Uden Grænser A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gaver Uden Grænser A/S for regnskabsåret 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

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

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5 %. Selskabet indgår i sambeskatning med Pernille Schwartz ApS.

Skatteværdi af indkomsten føres via mellemregning med Pernille Schwartz ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over 10 år, på baggrund af den forventede levetid.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler, inventar og automobiler afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.757.053	1.799.127
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-806.002	-991.564
2	Personaleudgifter	<u>-579.042</u>	<u>-798.080</u>
	Resultat før afskrivninger	372.009	9.483
3	Afskrivninger	<u>-49.462</u>	<u>-49.187</u>
	Resultat før finansiering	322.547	-39.704
	Finansielle indtægter	2	0
	Finansielle udgifter	<u>-166.591</u>	<u>-208.811</u>
	Resultat før skat	155.958	-248.515
4	Beregnede skatter	<u>-43.358</u>	<u>45.431</u>
	Årets resultat	<u>112.600</u>	<u>-203.084</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	112.600	-203.084
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>112.600</u>	<u>-203.084</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Goodwill	<u>0</u>	<u>42.313</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>42.313</u>
	Driftsmidler og inventar	<u>14.875</u>	<u>22.024</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>14.875</u>	<u>22.024</u>
	Deposita	<u>57.499</u>	<u>56.508</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>57.499</u>	<u>56.508</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>72.374</u>	<u>120.845</u>
	Varelager	<u>1.701.211</u>	<u>1.802.802</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>1.701.211</u>	<u>1.802.802</u>
4	Udskudt skatteaktiv	60.810	104.168
	Debitorer	1.598.327	2.147.245
	Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>103.820</u>	<u>102.570</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.762.957</u>	<u>2.353.983</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>113.908</u>	<u>455</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.578.076</u>	<u>4.157.240</u>
	Aktiver i alt	<u>3.650.450</u>	<u>4.278.085</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført til næste år	-299.568	-412.168
	Afsat udbytte	0	0
6	Egenkapital i alt	<u>200.432</u>	<u>87.832</u>
4	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Bankgæld	994.278	1.155.132
7	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>994.278</u>	<u>1.155.132</u>
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	145.000	90.000
	Kreditorer	1.359.863	1.513.477
	Bankgæld	0	498.030
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	950.877	933.614
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.455.740</u>	<u>3.035.121</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.450.018</u>	<u>4.190.253</u>
	Passiver i alt	<u>3.650.450</u>	<u>4.278.085</u>
8	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		
9	Nærtstående parter		
10	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	173.682	279.279
Lokaleomkostninger	310.034	337.814
Administrationsomkostninger	322.286	374.471
	<u>806.002</u>	<u>991.564</u>
2 Personaleudgifter		
Lønninger	524.278	732.930
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	8.210	20.548
Andre personaleudgifter	46.554	44.602
	<u>579.042</u>	<u>798.080</u>
3 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	7.149	6.876
Goodwill	42.313	42.311
	<u>49.462</u>	<u>49.187</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	43.358	-45.431
	<u>43.358</u>	<u>-45.431</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>60.810</u>	<u>104.168</u>

5 Anlægsaktiver

	Driftsmidler		
	<u>Goodwill</u>	<u>og inventar</u>	<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	423.112	230.456	56.508
Tilgang	0	0	991
Afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>423.112</u>	<u>230.456</u>	<u>57.499</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2015	380.799	208.432	0
Afskrivninger i året	42.313	7.149	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>423.112</u>	<u>215.581</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2015	<u>0</u>	<u>14.875</u>	<u>57.499</u>

6 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u>	<u>Overført</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>		
Egenkapital pr. 1/1 2015	500.000	-412.168	0	87.832
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	112.600	0	112.600
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>500.000</u>	<u>-299.568</u>	<u>0</u>	<u>200.432</u>

Selskabets aktiekapital er kr. 500.000, fordelt på aktier á kr. 1.000 eller multipla heraf.

7 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld primo</u>	<u>Gæld ultimo</u>	<u>Afdrag</u>	<u>Gæld</u>
			<u>under 1 år</u>	<u>efter 5 år</u>
Bank	<u>1.245.132</u>	<u>1.139.278</u>	<u>145.000</u>	<u>415.000</u>
I alt pr. 31/12 2015	<u>1.245.132</u>	<u>1.139.278</u>	<u>145.000</u>	<u>415.000</u>

8 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet stillet virksomhedspant på kr. 2.000.000.

Selskabet indgår i leje- og leasingforpligtelser med en samlet værdi på ca. kr. 85.000.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti eller andre forpligtelser udover dem, der fremgår af årsrapporten.

9 Nærtstående parter

Nærtstående parter:

Pernille Schwartz ApS

Transaktioner med nærtstående parter:

Der har ikke været samhandel med nærtstående parter.

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Pernille Schwartz ApS

Ryttervænget 3

3520 Farum

10 Usikkerhed omkring fortsat drift

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift. Ledelsens vurdering heraf er baseret på, at selskabet disponerer over et tilstrækkeligt likviditetsberedskab til finansiering af drift og betaling af forpligtelser.

Selskabets bogføring for det kommende regnskabsår udviser en positiv udvikling og cash flow i henhold til budget, og det forventes, at selskabets bankforbindelse vil opretholde låne- og kreditrammerne.

Ledelsen har på regnskabsaflægningstidspunktet fået indikationer på, at dette er tilfældet.

Ledelsen anser derfor selskabets kapitalberedskab for forsvarligt i forhold til selskabets drift, og aflægger derfor årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

Der henvises tillige til ledelsens årsberetning, afsnit "Forventet udvikling".