

Danpack ApS


Løvbakken 11
3520 Farum

CVR-nr. 32 14 01 57

Årsrapport 2015/16

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ²²/_{7/11} 2016.



Jesper Lasse Beyer Nordvig

Dirigent

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-14

Direktionen har dags behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Danpack ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 17. oktober 2016

Direktion:



Jesper Lasse Beyer Nordvig

Til kapitalejerne i Danpack ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Danpack ApS for regnskabsåret 2015/16. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på, at der foreligger en usikkerhed på fortsat drift. Vi henleder herudover opmærksomheden på note 6 og 7 i regnskabet, hvori ledelsen redegør for selskabets aktuelle likviditetsberedskab og forudsætninger for fortsat drift. Ledelsen aflægger på den baggrund årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Værløse, den 17. oktober 2016

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 32 46 93 45



Birger Schyberg

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Danpack ApS Løvbakken 11 3520 Farum
	CVR-nr.: 32 14 01 57
	Stiftet: 28. april 2009
	Hjemsted: Furesø
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Jesper Lasse Beyer Nordvig
Revisor	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse

Hovedaktiviteter

Selskabets beskæftiger sig med formidling og udvikling af avanceret pakning af kosmetik.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Der er genereret en større omsætning end for året før. Resultatet er således positivt så forventningen fra året før er indfriet. Det er fortsat ledelsens forventning, at udviklingen vil være positiv i det kommende år og at kapitalen på baggrund af det bliver reableret indenfor de kommende år. Der er fortsat en usikkerhed på den fortsatte drift og ledelsen og ejere har derfor tilkendegivet, at de fortsat vil støtte selskabet i den næste regnskabsperiode frem til den 30/6-2017.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Danpack ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, feriepengeforpligtelser o. l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. De finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse 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.

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender (deposita) måles til amortiseret kostpris, der sævanligvis svarer til nominel værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab. Nedskrivning af omsætningsaktiver kan ikke ske til en lavere værdi end nettorealiseringsværdien. Nedskrivningen skal således bero på en sædvanlig vurdering af tilgodehavendet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsomkostninger måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Skyldig skat 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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort 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.

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.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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 finansiell post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Note		2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1	BRUTTOFORTJENESTE	567.876	48
2	Personaleomkostninger	-414.216	-475
	Nedskrivning af omsætningsaktiver	-49.106	-300
	DRIFTSRESULTAT	104.554	-727
3	Andre finansielle indtægter	12.374	17
4	Øvrige finansielle omkostninger	-20.016	-14
	RESULTAT FØR SKAT	96.912	-724
5	Skat af årets resultat	0	-56
	ÅRETS RESULTAT	96.912	-780
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Overført resultat	96.912	-780
	DISPONERET I ALT	96.912	-780

	AKTIVER	2016	2015
Note		kr.	t.kr.
	Andre tilgodehavender	41.700	42
	Finansielle anlægsaktiver	41.700	42
	ANLÆGSAKTIVER	41.700	42
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	606.578	393
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	78.796	46
	Periodeafgrænsningsposter	0	10
	Tilgodehavender	685.374	449
	Likvide beholdninger	375.902	198
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.061.276	647
	AKTIVER	1.102.976	689

	PASSIVER	2016	2015
Note		kr.	t.kr.
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	-471.884	-569
6	EGENKAPITAL	-346.884	-444
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	759.881	573
	Selskabsskat	0	1
	Anden gæld	689.979	559
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.449.860	1.133
	GÆLDSFORPLIGTELSE	1.449.860	1.133
	PASSIVER	1.102.976	689
7	Going concern		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualforpligtelser		

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
1 Bruttofortjeneste		
<p>Selskabets ledelse har af konkurrencemæssige hensyn besluttet ikke at oplyse omsætningens størrelse, idet betingelserne i Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 er opfyldt.</p>		
2 Personaleomkostninger		
Løn og vederlag	405.556	448
Andre omkostninger til social sikring	8.660	27
	414.216	475
<p>Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 1 person (2014/15: 1 person).</p>		
3 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	5.939	17
Andre finansielle indtægter	12.374	0
	12.374	17
4 Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	20.016	14
	20.016	14

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
5 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	0	56
	0	56

	Forslag til årets resultat-		30/6 2016
	1/7 2015	fordeling	
Virksomhedskapital	125.000		125.000
Overført resultat	-568.796	96.912	-471.884
	-443.796	96.912	-346.884

Anpartskapitalen er fordelt således:

125 stk. à nom. 1.000 kr.

125.000

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.

7 Going concern

Som oplyst i årsrapportens påtegning foreligger der en usikkerhed, som kan rejse tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabets ledelse og ejere har tilkendegivet, at de vil understøtte selskabet finansielt og likviditetsmæssigt indtil 30. juni 2017. Selskabets ledelse har oplyst, at den forventer at retablere kapitalen ved egen indtjening.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet solidarisk selvskyldnerkaution for mellemværende med kreditinstitutter for koncernens virksomheder, Unik Biz Holding ApS med et maks. på t. kr. 250. Der er virksomhedspant i simple fordringer og øvrige aktiver til sikkerhed for engagement med kreditinstitut t. kr. 250.

9 Eventualforpligtelser

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 5 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på 5,6 t. kr., i alt 30 t. kr.

Danpack ApS er 100 % ejet af Unik Biz Holding ApS. Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Unik Biz Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber, ligeledes for eventuelle forpligtelser til, at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.