

Årsrapport for 2017

01.01.17 - 31.12.17
(9. regnskabsår)

Denva ApS

Ringvænget 16
8722 Hedensted

CVR-nr. 32 15 95 40

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. maj 2018.

Dirigent: _____
Jørgen Osvald Nielsen

Medlem af



Kreston er et samarbejde mellem
uafhængige statsautoriserede revisorer

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Denva ApS for regnskabsåret 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedensted, den 20. marts 2018.

Direktion

Jørgen Osvald Nielsen

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

Til den daglige ledelse i Denva ApS

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

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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.

Hedensted, den 20. marts 2018

Rathmann & Mortensen
Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR 27521975

Tommy Rathmann
registreret revisor
MNE16440

Selskabet

Denva ApS
Ringvænget 16
8722 Hedensted

Telefon: 75 84 00 00

CVR-nr.: 32 15 95 40

Stiftet: 1. juni 2009

Hjemstedskommune: Hedensted

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jørgen Osvald Nielsen

Revisor

Rathmann & Mortensen
Godkendt revisionsanpartsselskab
Vejlevej 23A
8722 Hedensted

Pengeinstitut

Vestjysk Bank A/S

Selskabets væsentligste aktiviteter

Softwareudvikling med speciale indenfor optimering i udnyttelsen af standardapplikationer.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2017 udviser et årsresultat på t.kr. -54.

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Selskabets aktivitet har været væsentlig formindsket i løbet af året, og selskabets egenkapital er tabt. Moderselskabet Gomini Holding ApS er eneste væsentlige kreditor, og moderselskabet har givet tilsagn om den fornødne likviditet.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

Ledelsen overvejer selskabets fremtid, hvorfor det ikke er muligt at angive en forventet udvikling.

Årsrapporten for Denva ApS for 2017 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttotab

Bruttotab er en sammendragning af nettoomsætning, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

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

Direkte omkostninger indeholder konsulent assistance og hjemtagelsesomkostninger, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

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 22.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som selskabsskat.

BALANCEN

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.

Der er beregnet udskudt skatteaktiv kr. 63.998, som ikke er afsat i årsrapporten.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

**RATHMANN &
MORTENSEN**
KRESTON

	Note	2017 kr.	2016 tkr.
Bruttotab		-33.944	129
Personaleomkostninger	1	-20.121	-360
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		0	-3
Ordinært resultat før finansielle poster		-54.065	-233
Andre finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		0	-1
Andre finansielle omkostninger		-276	-1
Resultat før skat		-54.341	-235
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		-54.341	-235
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		1.537	291
Årets resultat		-54.341	-235
Til disposition		-52.804	57
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	130
Overført resultat		-52.804	-73
Disponeret i alt		-52.804	57

Note	2017	2016
	kr.	tkr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	0	25
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	25
Anlægsaktiver i alt	0	25
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	13
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	6
Andre tilgodehavender	0	1
Tilgodehavender i alt	0	20
Likvide beholdninger	246.871	148
Omsætningsaktiver i alt	246.871	168
Aktiver i alt	246.871	193

Balance 31. december

**RATHMANN &
MORTENSEN**
KRESTON

	Note	2017 kr.	2016 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		50.000	125
Overført til frie reserver		0	-75
Overført resultat		-52.804	2
Foreslået udbytte		0	130
Egenkapital i alt	3	-2.804	182
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.750	10
Gæld til tilknyttede virksomheder		236.820	0
Anden gæld		3.105	2
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		249.675	12
Gældsforpligtelser i alt		249.675	12
Passiver i alt		246.871	193
Usikkerheder om going concern	4		

1	Personaleomkostninger	2017	2016
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	6.850	267
	Pensioner	13.271	77
	Andre udgifter til social sikring	0	15
	Personaleomkostninger i alt	20.121	360

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 0, sidste år 1.

2	Skat af årets resultat	2017	2016
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	0	0
	Skat af årets resultat i alt	0	0

3	Egenkapital	Selskabs- kapital	Udbytte	Overført resultat	I alt
		kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	50.000	130.000	1.537	181.537
	Årets resultat	0	0	-54.341	-54.341
	Udbetalt udbytte	0	-130.000	0	-130.000
	Saldo ultimo	50.000	0	-52.804	-2.804

4 Usikkerheder om going concern

Egenkapitalen er tabt pr. 31/12 2017, men den eneste væsentlige kreditor er moderselskabet Gomini Holding ApS, som har givet tilsagn om den fornødne likviditet.