

iRecover.dk ApSJernbanegade 33
3600 Frederikssund
CVR-nr. 33 86 09 35

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. december 2016



Helle Højrup Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for iRecover.dk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 2. december 2016

Direktion


Helle Højrup Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i iRecover.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for iRecover.dk ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du 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 dig 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 dit 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, du 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.

Frederikssund, den 2. december 2016

Lynge Pedersen & Gøtttsche ApS

Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88


Morten Gøtttsche
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

iRecover.dk ApS
Jernbanegade 33
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 33 86 09 35
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 22. juli 2011
Hjemsted: Frederikssund

Direktion

Helle Højrup Hansen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive handelsvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 75.669, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 348.474.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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 at blive taget i brug.

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

	Brugstid
Indretning af lejede lokaler	5 år
Driftsmateriel og inventar	3 år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, 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.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Fremstillede færdigvarer og handelsvarer

Fremstillede færdigvarer og handelsvarer måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for fremstillede færdigvarer og handelsvarer opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 i.kr.
Bruttofortjeneste		1.708.819	1.323
Personaleomkostninger	1	-1.511.446	-1.456
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>-34.007</u>	<u>-34</u>
Resultat før finansielle poster		163.366	-167
Finansielle omkostninger	2	<u>-46.900</u>	<u>-5</u>
Resultat før skat		116.466	-172
Skat af årets resultat	3	<u>-40.797</u>	<u>36</u>
Årets resultat		<u>75.669</u>	<u>-136</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte		0	49
Overført til næste år		<u>75.669</u>	<u>-185</u>
		<u>75.669</u>	<u>-136</u>

Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Aktiver			
Driftsmateriel og inventar		8.834	19
Indretning af lokaler		36.288	61
Materielle anlægsaktiver	4	45.122	80
Andre værdipapirer, kapitalandele og tilgodehavender		162.032	157
Finansielle anlægsaktiver		162.032	157
Anlægsaktiver i alt		207.154	237
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		524.505	526
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		524.505	526
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		170.484	125
Andre tilgodehavender		3.064	9
Udskudt skatteaktiv		0	35
Selskabsskat		11.556	2
Periodeafgrænsningsposter		54.026	70
Tilgodehavender		239.130	241
Likvide beholdninger		303.749	358
Omsætningsaktiver i alt		1.067.384	1.125
Aktiver i alt		1.274.538	1.362

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> i.kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80
Overført resultat		268.474	193
Egenkapital	5	<u>348.474</u>	<u>273</u>
Hensættelse til udskudt skat		588	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>588</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristet gæld		0	14
Leverandører af varer og tjenesteydelser		57.373	117
Selskabsskat		0	103
Anden gæld		868.103	855
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>925.476</u>	<u>1.089</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>925.476</u>	<u>1.089</u>
Passiver i alt		<u><u>1.274.538</u></u>	<u><u>1.362</u></u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	1.494.779	1.398
Pensioner	0	32
Andre omkostninger til social sikring	<u>16.667</u>	<u>26</u>
Personalemkostninger	<u>1.511.446</u>	<u>1.456</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>46.900</u>	<u>5</u>
Finansielle omkostninger	<u>46.900</u>	<u>5</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	464	0
Årets udskudte skat	35.629	-37
Regulering af skat tidligere år	<u>4.704</u>	<u>1</u>
Skat af årets resultat	<u>40.797</u>	<u>-36</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lokaler</u>
Kostpris 1. juli 2015	26.500	125.862
Kostpris 30. juni 2016	26.500	125.862
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	8.833	64.401
Årets afskrivninger	8.833	25.173
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	17.666	89.574
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>8.834</u>	<u>36.288</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	80.000	192.805	272.805
Årets resultat	0	75.669	75.669
Egenkapital 30. juni 2016	80.000	268.474	348.474

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Selskabet har indgået lejeaftaler for følgende beløb:

Uopsigelighed i 20 mdr. med en ydelse på i alt 504 tkr.

Operationel leasing

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

Restløbetiden i 26 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på 6 tkr., i alt 156 tkr.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.