

DET RENE BRØD ADM. ApS

Rosenvængets Allé 17
2100 København Ø

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/12/2016

Johannes Hessellund
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DET RENE BRØD ADM. ApS
 Rosenvængets Allé 17
 2100 København Ø

 Telefonnummer: 30222834

 CVR-nr: 35804358

 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/2016 for Det Rene Brød ADM. ApS.

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 13/12/2016

Direktion

Johannes Hessellund

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen bekræfter, at årsregnskabet for nærværende regnskabsperiode opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Det Rene Brød ADM. ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Det Rene Brød ADM. ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 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 års-rapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, 13/12/2016

Jan Vegge
Statsautoriseret revisor
Revisionsfirmaet Jan Vegge
CVR: 15083743

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at udføre administrative aktiviteter for selskabsejers øvrige selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2015/2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

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.

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 resultatopgørelse

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Omsætning

Omsætningen består af viderefakturerede lønninger til andre selskaber.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger (der indgår i bruttoresultatet) omfatter omkostninger til administration.

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.

Balance

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med moder- og søsterselskaber med moderselskabet som administrationselskab. Evt. anvendte underskud godtgøres med en gældende skatteprocent.

Lønninger

Lønninger indeholder de samlede lønudgifter, der viderefaktureres til de selskaber, der ejes af endelig kapitalejer.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser er målt til nettorealiseringsværdi og leverandør af materiale betragtes som en kortfristet gæld.

Mellemregninger

Mellemregninger med tilknyttede selskaber m.fl. er forrentet med 2% i gennemsnit.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		8.957.683	7.611.220
Personaleomkostninger	1	-8.910.078	-7.593.763
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		47.605	17.457
Andre finansielle indtægter	2	0	7.943
Øvrige finansielle omkostninger	3	-41.995	-18.554
Ordinært resultat før skat		5.610	6.846
Skat af årets resultat	4	-6.541	0
Årets resultat		-931	6.846
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-931	6.846
I alt		-931	6.846

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre tilgodehavender	5	5.181.215	1.157.068
Tilgodehavender i alt		5.181.215	1.157.068
Likvide beholdninger		52.327	3.135
Omsætningsaktiver i alt		5.233.542	1.160.203
Aktiver i alt		5.233.542	1.160.203

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-8.929	-7.998
Egenkapital i alt	6	41.071	42.002
Leverandører af varer og tjenesteydelser		42.892	0
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	7	5.129.479	1.118.201
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		20.100	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.192.471	1.118.201
Gældsforpligtelser i alt		5.192.471	1.118.201
Passiver i alt		5.233.542	1.160.203

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	8.522.401	7.273.950
Andre omkostninger til social sikring	387.677	319.813
	8.910.078	7.593.763

2. Andre finansielle indtægter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	7.939
Renteindtægter i øvrigt	0	4
	0	7.943

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Renteomkostninger til andre selskaber	0	6.780
Øvrige renter og gebyrer	41.895	11.774
Selskabsejer	100	0
	41.995	18.554

4. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Sambeskatningsskat	6.541	0
	6.541	0

Der er i årets løb ikke betalt selskabsskat.

5. Andre tilgodehavender

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		
Det Rene Brød, Frederiksberg ApS	1.445.310	152.510
Det Rene Brød, Nørrebrogade ApS	823.230	260.580
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder i alt	2.268.540	413.090
Tilgodehavende hos andre virksomheder		
Varona Bageriet ApS	0	388.717
Lan ApS	538.751	350.000
Det Rene Brød, Zøllnerhus ApS	2.085.116	0
Øko-Bageriet	288.808	0
Tilgodehavende hos andre virksomheder i alt	2.912.675	738.717
Øvrige tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	5.261	5.261
Øvrige tilgodehavender i alt	0	5.261
	5.181.215	1.157.068

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	50.000	0	-7.998	0	42.002
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-931	0	-931
Egenkapital ultimo	50.000	0	-8.929	0	41.071

Anpartskapital

Anpartskapitalen er fordelt således:
50 stk. anparter á nom. 1.000 kr.

50.000

7. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Øvrig gæld		
Anden gæld	5.128.583	433.501
Øvrig gæld i alt	5.128.583	433.501
Gæld til andre selskaber		
Det Rene Brød, Zøllnerhus ApS	0	488.507
Økobageriet, Kronprinsessegade 62	0	196.193
Verona Bageriet ApS	896	0
Gæld til andre selskaber i alt	896	684.700
Anden gæld i alt	5.129.479	1.118.201

8. Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Ingen.

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet TJH Holding ApS (100%), Det Rene Brød, Frederiksberg ApS og Det Rene Brød, Nørrebrogade ApS og hæfter solidarisk for selskabsskatter og kildeskatter.

10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

11. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter og samhandel

Johannes Hessellund, Bakkevej 53 B, 2830 Virum

TJH Holding ApS, Bakkevej 53 B, 2830 Virum

Det Rene Brød, Frederiksberg ApS, Godthåbsvej 45, 2000 Frederiksberg

Det Rene Brød, Nørrebrogade ApS, Nørrebrogade 42, 2200 København N

Future Vision Holding ApS, c/o YOGA, Platanvej 30, 1810 Frederiksberg

Det Rene Brød, Zøllnerhus ApS, Nørrebrogade 176, 2200 København N

Verona Bageriet ApS, Rosenvængets Allé 17, 2100 København Ø

Øko-Bageriet, Kronprinsessegade 62, 1306 København K

LAN ApS, Østerbrogade 103, st., 2100 København Ø

Bestemmende indflydelse

Johannes Hessellund, Bakkevej 53 B, 2830 Virum