

REIMAR COOPERATION ApS

Årsrapport
1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2014

Lotte Reimar
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	REIMAR COOPERATION ApS	
	Dæmringsvej 21	
	2900 Hellerup	
	CVR-nr:	34488525
	Regnskabsår:	01/07/2013 - 30/06/2014
Bankforbindelse	Jyske Bank	

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2013/2014 for Reimar Cooperation ApS.
Ledelsen erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.
- At regnskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Hellerup, den 30/11/2014

Direktion

Lotte Reimar

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er på selskabets generalforsamling besluttet, at årsrapporten ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet har siden 2012 driftet en Dealsite. Dealsitet scoopdeals.dk er lukket ned i 2014. Ny hovedaktivitet er dog konceptet Running Dinner, hvilket selskabet har overtaget styringen med i et nystiftet selskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Efter lukning af scoopdeals.dk er konceptet Running Dinne overtaget. Dette har medført behov for investering af tid og penge. Det for tidligt at spå om udvikling, men det går bestemt i den rigtige retning og efterspørgsel er stor. Udover konceptarbejde påtager selskabet sig diverse konsulentopgaver i oplevelsesindustrien.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Dealsitet (Shoppen) er lukket ned. "Milf County" kører ufortrødent videre. Dog er al fokus på Running Dinner re-etableret i et datterselskab.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hvert enkel regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

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.

Monetære poster i fremmed valuta, der ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til DKK til balancedagens kurs. Kursreguleringer heraf indregnes i resultatopgørelsen

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes afregnet. Nettoomsætningen måles eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, kontantrabatter, mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. 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, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Drift 3 år

Inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Der er i 2012/2013 ikke aktiveret anlægsaktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stadie. Modtagne betalinger ved acontofaktureringer og forudfaktureringer er fratrasket i posten.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Periodeafgrænsningsposter

Gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. jul 2013 - 30. jun 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Nettoomsætning		111.202	115.550
Vareforbrug			-26.718
Eksterne omkostninger		-1.014	-3.484
Administrationsomkostninger	1	-21.606	-58.972
Bruttoresultat		88.582	26.376
Personaleomkostninger			-2.645
Lønninger		-84.337	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-37.046	-12.349
Andre driftsomkostninger	3	-12.228	-33.518
Resultat af ordinær primær drift		-45.029	-22.136
Øvrige finansielle omkostninger		-23	
Ordinært resultat før skat		-45.052	-22.136
Ekstraordinært resultat før skat		-45.052	-22.136
Årets resultat		-45.052	-22.136
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-45.052	-22.136
I alt		-45.052	-22.136

Balance 30. juni 2014

Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	37.045
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	37.045
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		63.006	
Finansielle anlægsaktiver i alt		63.006	
Anlægsaktiver i alt		63.006	37.045
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.000	5.313
Tilgodehavender i alt		15.000	5.313
Likvide beholdninger	5	14.304	69.189
Omsætningsaktiver i alt		29.304	74.502
Aktiver i alt		92.310	111.547

Balance 30. juni 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning af investeringsaktiver		-16.994	
Overført resultat		-67.187	-22.136
Egenkapital i alt		-4.181	57.864
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.718	3.062
Anden gæld	6	12.773	621
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		80.000	50.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		96.491	53.683
Gældsforpligtelser i alt		96.491	53.683
Passiver i alt		92.310	111.547

Noter

1. Administrationsomkostninger

TelefonRevisor

	2013-2014 kr.	2012-2013 kr.
Kontorartikler og tryksager	-530	-1.804
Edb-udgifter / software	-3.222	-25.157
Telefon	-6.975	-17.395
Porto og gebyrer	-670	-1.200
Bankgebyrer	-990	-3.704
Revisor	-4.025	-7.000
Web-hotels og domænenavne	-5.194	-2.122
Ej fradragsberettigede omkostninger	-	-590
	-21.606	-58.972

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012/13 kr.	2012-2013 kr.
Bygninger	xxx.xxx	xxxxx
Produktionsanlæg og maskiner	xxx.xxx	xxxxx
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-37.046	-12.349
	-37.046	-12.349

3. Andre driftsomkostninger

	2013-2014 kr.	2012-2013 kr.
Restaurationsbesøg	-7.429	-12.223
Gaver og blomster	-2.924	-5.161
Rejseudgifter u/moms	-1.263	-2.744
Rejseudgifter m/moms	-240	-1.218
Annoncer og reklame	-332	-7.382
Annoncer og reklame u/moms	-40	-4.790
	-12.228	-33.518

4. Materielle anlægsaktiver i alt

Grunde og Produktionsanlæg

Andre

	bygninger kr.	og maskiner kr.	Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	xxx.xxx	xxx.xxx	49.394
Tilgang	xxx.xxx	xxx.xxx	-
Afgang	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-49.394
Kostpris ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	49.394
Opskrivninger primo	xxx.xxx	xxx.xxx	-
Årets opskrivning	xxx.xxx	xxx.xxx	-
Opskrivninger ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	-
Af- og nedskrivning primo	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-12.349
Årets afskrivning	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-37.045
Tilbageførsel ved afgang	xxx.xxx	xxx.xxx	-
Af- og nedskrivning ultimo	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-49.394
Regnskabsmæssig værdi ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	-

5. Likvide beholdninger

	2013-2014 kr.	2012-2013 kr.
Driftskonto	14.025	18.692
Dankort 1	35	123
Dankort 2	244	394
Sikringskonto	-	50.000
	14.304	69.209

6. Anden gæld

	2013-2014 kr.	2012-2013 kr.
Skyldig moms	12.773	621
	12.773	621

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Business Club Denmark Aps

Dæmringsvej 21
2900 Hellerup

Gentofte Kommune

Ejerforhold 100%