

**Senf Telte og Serviceudlejning A/S
Naverland 27 C
2600 Glostrup**

Årsrapport

1. maj 2015 til 30. april 2016

CVR-nr. 10016967

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 5/10 2016


Kim Senf
Dirigent

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæringer	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance, aktiver	12
Balance, passiver	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15
Andre noteoplysninger	16

Selskab	Senf Telte og Serviceudlejning A/S Naverland 27 C 2600 Glostrup CVR-nr.: 10016967
Direktion	Kim Senf
Bestyrelse	Trine Senf Kim Senf Lars Bækkelund Pedersen
Revisor	TimeVision Frederiksberg Godkendt Revisionsaktieselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. maj 2015 til 30. april 2016 for Senf Telte og Serviceudlejning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 15. september 2016

Bestyrelsen:



Trine Senf



Lars Bækkelund Pedersen



Kim Senf

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Senf Telte og Serviceudlejning A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Senf Telte og Serviceudlejning A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers 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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger om andre forhold

Et ledelsesmedlem har i årets løb lånt 309.745 kr. af selskabet. Lånet er tilbagebetalt den 30.april.2016, jf. årsregnskabs note 3. Udlånet er i strid med selskabslovens § 210, og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse. Selskabet har i strid med kildeskatteloven/skattelovgivningen ikke indeholdt og afregnet A-skat og AM-bidrag af de udbetalte beløb. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Selskabet har indberettet forkerte/fejlagtige momsbeløb til SKAT. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Frederiksberg, den 15. september 2016

TimeVision Frederiksberg

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR. nr.: 31943582


Henning Jensen
Registreret Revisor


Torben Bille Jensen
Registreret Revisor

Generelt

Regnskabsklasse

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

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning, indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre stykomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsfremmende omkostninger, transportomkostninger, driftsmiddelomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger, herunder tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Løn, gager og personaleomkostninger.

Omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter indtægter vedrørende erstatninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder renteindtægter og -omkostninger vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning indenfor koncernen. Virksomheden indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor den indgår i koncernen og frem til det tidspunkt, hvor den udgår af koncernen. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. Kostprisen af et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Mindre anskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Der indgår forventede brugstider som følger:	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år	0 %

Indretning af lokaler

Omkostninger til indretning af virksomhedens lejede lokaler aktiveres og måles til anskaffessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger, i det omfang indretningen vurderes som "nagelfast". Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, hvilket normalt er lejekontraktens restløbetid.

Indretning af lejede lokaler afskrives over 5 år

Finansielle anlægsaktiver

Depositum

Depositum måles til kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris, som omfatter købspris for medgåede materialer og direkte løn.

Tilgodehavender

Tilgodehavender samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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

Periodeafgrænsningsposter under aktiver

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

Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealiseringsværdi.

Modtagne forudbetalinger

Modtagne forudbetalinger omfatter forudbetalinger for kunder for varer, der ikke er leveret på balancedagen.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Resultatopgørelse

TIMEVISION

REVISION OG SKAT

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016		
Bruttofortjeneste	2.383.972	2.540.838
1 Løn, gager og personaleomkostninger	-2.147.022	-2.544.480
Afskrivninger, anlægsaktiver	-191.709	-176.260
Resultat før finansielle poster	45.241	-179.902
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	31.853	29.795
Andre finansielle indtægter	12.392	0
Andre finansielle omkostninger	-39.930	-21.443
Resultat før skat	49.556	-171.550
Skat af årets resultat	35.294	0
Årets resultat	84.850	-171.550
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	84.850	-171.550
Forslag til resultatdisponering i alt	84.850	-171.550

Balance

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Aktiver pr. 30. april 2016		
Indretning lejede lokaler	26.836	36.308
Produktionsanlæg og maskiner	54.073	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	174.276	341.064
Materielle anlægsaktiver i alt	255.185	377.372
Deposita	23.867	20.940
Finansielle anlægsaktiver i alt	23.867	20.940
Anlægsaktiver i alt	279.052	398.312
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	338.299	360.231
Igangværende arbejder for fremmed regning	33.666	138.048
2 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	816.326	784.473
Udsudte skatteaktiver	35.294	0
Andre tilgodehavender	7.981	5.242
3 Lån til selskabsdeltagere og ledelse	0	32.637
Periodeafgrænsningsposter	0	53.571
Tilgodehavender i alt	1.231.566	1.374.202
Omsætningsaktiver i alt	1.231.566	1.374.202
Aktiver i alt	1.510.618	1.772.514

Balance

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Passiver pr. 30. april 2016		
4 Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	-40.774	-125.623
Egenkapital i alt	459.226	374.377
Kreditinstitutter	371.155	364.947
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	138.048
Leverandører af varer og tjenesteydelser	78.724	231.777
Anden gæld	601.258	663.365
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	255	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.051.392	1.398.137
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.051.392	1.398.137
Passiver i alt	1.510.618	1.772.514

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Egenkapitalændringer		
Egenkapital primo	374.376	545.927
Overført resultat	84.850	-171.550
Egenkapital i alt	459.226	374.377
Specifikation af egenkapitalen		
Virksomhedskapital, primo	500.000	500.000
Virksomhedskapital i alt	500.000	500.000
Overført resultat, primo	-125.624	45.927
Overført via resultatdisponering	84.850	-171.550
Overført resultat i alt	-40.774	-125.623
Egenkapital i alt	459.226	374.377

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
--	----------------	----------------

1 Løn, gager og personaleomkostninger

Løn, gager og personaleomkostninger	2.088.001	2.483.451
Andre omkostninger til social sikring	59.021	61.029
Løn, gager og personaleomkostninger i alt	2.147.022	2.544.480

2 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	816.326	784.473
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt	816.326	784.473

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder der forfalder til betaling mere end et år efter regnskabsårets udløb udgør DKK 816.326.

3 Lån til selskabsdeltagere og ledelse

Saldo ved regnskabsårets begyndelse	32.637	136.000
Tilskrevne renter	12.392	0
Årets tilgang på lån	264.717	0
Årets indbetalinger / afvikling	-309.746	-103.363
Lån til selskabsdeltagere og ledelse i alt	0	32.637

Lånet er forrentet en rentefod på 10,02 %.

4 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	500.000	500.000
Virksomhedskapital i alt	500.000	500.000

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive handel-, service og udlejnings virksomhed, herunder udlejning af borde, stole og linned mv.

Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet bankgaranti på TDKK 157 med udløb i januar 2020 for husleje.

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen.

Leje- og leasingforpligtelser

Virksomheden har leje- og leasingforpligtelser, som ikke er indregnet i balancen, der på balancedagen udgør:

Leasing med variabel leasingafgift på DKK 5.970 pr. måned med en resterende løbetid på 8 måneder.