

**Senf Holding ApS
Hjaltensvej 4
3650 Ølstykke**

Årsrapport

1. maj 2015 til 30. april 2016

CVR-nr. 25574923

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 5/10 2016


Trine Senf
Dirigent

TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab
Falkoner Allé 1, 3.
DK-2000 Frederiksberg

Telefon: +45 3888 0824
Telefax: +45 3888 0855
Mail: tv.frederiksberg@time.dk

CVR-nr.: 31 94 35 82
Bank: 5470 1728893
Web: www.timevision.dk

Frederiksberg - Brøndby - Slagelse
Member of IEC - www.iecnet.net

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæringer	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance, aktiver	9
Balance, passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12
Andre noteoplysninger	13

Selskab	Senf Holding ApS Hjaltesvej 4 3650 Ølstykke CVR-nr.: 25574923
Direktion	Trine Senf
Revisor	TimeVision Frederiksberg Godkendt Revisionsaktieselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. maj 2015 til 30. april 2016 for Senf Holding ApS.

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.

Ølstykke, den 28. september 2016

Direktionen:


Trine Senf

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Senf Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Senf Holding ApS 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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 for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Supplerende oplysninger om andre forhold

Selskabet har den 30. april 2016 et tilgodehavende på 136.898 kr. hos et medlem af ledelsen. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse, lånet er tilbagebetalt efter åres udløb.

Frederiksberg, den 28. september 2016

TimeVision Frederiksberg

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR. nr.: 31943582


Henning Jensen
Registreret Revisor


Torben Bille Jensen
Registreret Revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjenesten omfatter årets andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Omfatter en til ejerandelen svarende andel af årets resultat i tilknyttede og associerede virksomheder efter afskrivning af merværdier ved anskaffelsen.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede økonomiske levetid.

Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt

20 år scrapværdi 100.000

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Der korrigeres for eventuelle koncerninterne avancer eller tab.

Nettopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsregnskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

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.

Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

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

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016		
Bruttofortjeneste	0	-10.000
<hr/>		
Resultat før finansielle poster	0	-10.000
<hr/>		
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	105.237	-171.550
Andre finansielle indtægter	23.863	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-31.853	-29.795
Andre finansielle omkostninger	-152	-3.722
<hr/>		
Årets resultat	97.095	-215.067
<hr/>		
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	97.095	-215.067
<hr/>		
Forslag til resultatdisponering i alt	97.095	-215.067
<hr/>		

Balance

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Aktiver pr. 30. april 2016		
Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt	94.803	94.803
Immaterielle anlægsaktiver i alt	94.803	94.803
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	229.613	374.376
Finansielle anlægsaktiver i alt	229.613	374.376
Anlægsaktiver i alt	324.416	469.179
2 Andre tilgodehavender	288.151	36.000
3 Lån til selskabsdeltagere og ledelse	136.898	123.962
Tilgodehavender i alt	425.049	159.962
Likvide beholdninger	3	3
Omsætningsaktiver i alt	425.052	159.965
Aktiver i alt	749.468	629.144

Balance

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Passiver pr. 30. april 2016		
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-235.226	-332.321
Egenkapital i alt	-110.226	-207.321
<hr/>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	816.326	0
5 Langfristede gældsforpligtelser i alt	816.326	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.999	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	784.473
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	33.369	41.992
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	43.368	836.465
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	859.694	836.465
<hr/>		
Passiver i alt	749.468	629.144

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Egenkapitalændringer		
Egenkapital primo	-207.321	7.746
Overført resultat	97.095	-215.067
Egenkapital i alt	-110.226	-207.321
Specifikation af egenkapitalen		
Virksomhedskapital, primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital i alt	125.000	125.000
Overført resultat, primo	-332.321	-117.254
Overført via resultatdisponering	97.095	-215.067
Overført resultat i alt	-235.226	-332.321
Egenkapital i alt	-110.226	-207.321

2015/16
DKK

2014/15
DKK

1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Samlet anskaffelsessum primo	1.750.000	1.750.000
Afgang til kostpriser	-875.000	0
Samlet anskaffelsessum	875.000	1.750.000
Værdireguleringer, primo	-1.375.624	-1.204.074
Årets resultatandele	42.425	-171.550
Øvrige egenkapitalbevægelser	687.812	0
Samlet værdiregulering	-645.387	-1.375.624

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	229.613	374.376
---	----------------	----------------

Kapitalandelen består af aktier i Senf Telte & Serviceudlejning A/S, med hjemsted i Albertslund Kommune, nom. DKK 500.000. Ejerandelen er 50 %.

2 Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender	260.151	14.000
Tilgodehavende skat	28.000	22.000
Andre tilgodehavender i alt	288.151	36.000

Tilgodehavender der forfalder til betaling mere end et år efter regnskabsårets udløb udgør DKK 260.151.

3 Lån til selskabsdeltagere og ledelse

Saldo ved regnskabsårets begyndelse	123.962	123.962
Tilskrevne renter	12.936	0
Lån til selskabsdeltagere og ledelse i alt	136.898	123.962

Lånet er forrentet en rentefod på 10,05 %. Lånet er afregnet efter åres udløb.

4 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital i alt	125.000	125.000

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

5 Langfristede gældsforpligtelser i alt

Den langfristede gældsforpligtelse DKK 816.326 forfalder mellem 1 og 5 år.

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er i lighed med tidligere år at eje aktier i Senf Telte & serviceudlejning A/S.

Eventualforpligtelser

Ingen

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor bankgæld i Senf Telte & Serviceudlejning A/S.