

SENECA 1 HOLDING ApS

Borgergade 4
9000 Aalborg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

26/05/2016

Lotte Seneca Hartmann
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SENECA 1 HOLDING ApS
 Borgergade 4
 9000 Aalborg

 CVR-nr: 30364325
 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Danske Bank
 Torvet 18, 6700 Esbjerg

Revisor COMPU REVISION A/S
 Banegårdspladsen 2, 1 tv
 8000 Aarhus C
 DK Danmark

 CVR-nr: 15618175
 P-enhed: 1000951259

Ledelsespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/1 - 31/12 2015 for Seneca 1 Holding ApS, der udviser et resultat på kr. 153.922 samt en egenkapital på kr. – 346.986, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Direktionen erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

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

Århus, den 08/04/2016

Direktion

Lotte Seneca Hartmann
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SENECA 1 HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SENECA 1 HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at selskabets fortsatte drift er afhængig af, at selskabets ledelse stiller de nødvendige kreditfaciliteter til rådighed og at datterselskabet udvikler sig positivt.

Endvidere kan vi oplyse, at selskabet har tabt over 50% af sin kapital. Ledelsen har herefter 6 måneder til at fremkomme med en handlingsplan for reetablering af kapitalforholdene. Der henvises i denne forbindelse til ledelsesberetningen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Århus, 08/04/2016

Peder Bille
Reg. revisor H.D.
COMPU REVISION A/S
CVR: 15618175

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er besiddelse af kapitalandele i datterselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Bruttofortjenesten for 2015 udgør kr. 61.105, mens det samlede resultat efter skat udgør kr. 153.922.

Egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. – 346.986.

Selskabet har tabt egenkapitalen, hvilket væsentligst skyldes resultaterne af selskabets kapitalandele i datter- og associerede selskaber. Selskabets fortsatte drift bakkes op af ledelsen.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 31/12 2015 er efter direktionens vurdering tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er anvendt følgende regnskabspraksis, som er lig med sidste periode:

Koncernregnskabet

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Omsætningen omfatter periodens kontante og fakturerede salg.

Variable omkostninger

Posten omfatter de omkostninger, som varierer i takt med indtægtserhvervelsen.

Regnskabsmæssige afskrivninger

Afskrivningerne er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid med forholdsmæssige afskrivninger i købs- og salgsåret, idet der i al væsentlighed er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 12.800 excl. moms udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansiering

Finansieringsindtægter og -udgifter er ikke periodiserede.

Balance

Anlægsaktiver

Depositum er medtaget til anskaffelsessum.

Øvrige immaterielle og materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Omsætningsaktiver

Samtlige omsætningsaktiver optages i årsrapporten til nominelle værdier.

Mellemregning er optages til nominel værdi.

Mellemregning

Mellemregning er optages til nominel værdi.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.

Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat

Udskudt skat afsættes med 22% af forskellen på de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier for immaterielle og materielle anlægsaktiver. Årets eventuelle regulering af den udskudte skat foretages via resultatopgørelsen.

Gæld

Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier. Kortfristet gæld omfatter udelukkende udeståender, som er forfaldne indenfor 1 år.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		61.105	-6.100
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	1	74.538	0
Øvrige finansielle omkostninger	2	-9.170	-9.719
Ordinært resultat før skat		126.473	-15.819
Skat af årets resultat	3	27.449	-36.250
Årets resultat		153.922	-52.069
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		153.922	-52.069
I alt		153.922	-52.069

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		174.538	100.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	174.538	100.000
Anlægsaktiver i alt		174.538	100.000
Tilgodehavende skat		27.449	0
Andre tilgodehavender		4.432	4.432
Tilgodehavender i alt		31.881	4.432
Likvide beholdninger		235	235
Omsætningsaktiver i alt		32.116	4.667
Aktiver i alt		206.654	104.667

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		891.038	891.038
Overkurs ved emission		95.330	95.330
Overført resultat		-1.333.354	-1.487.276
Egenkapital i alt		-346.986	-500.908
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		141.681	67.606
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		5.000	5.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		406.959	532.969
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		553.640	605.575
Gældsforpligtelser i alt		553.640	605.575
Passiver i alt		206.654	104.667

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	891.038	95.330	-1.487.276	-500.908
Årets resultat	0	0	153.922	153.922
Egenkapital, ultimo	891.038	95.330	-1.333.354	-346.986

Ingen ændringer i kapitalforholdene de seneste 5 år.

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2015
	kr.
Resultat 1/1 - 31/12 2015	74.538
Nedskreven til indre værdi	0
	<u>74.538</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

Selskabets finansieringsudgifter på kr. 9.170 vedrører kr. 8.552 renter på mellemværende med nærtstående parter.

3. Skat af årets resultat

	2015
	kr.
Aktuel skat	0
Ændring af udskudt skat	0
Regulering vedrørende tidligere år	-27.449
	<u>-27.449</u>

Der er i perioden indbetalt kr. 0 i selskabsskat og kr. 0 i a/c skat.

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	100.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	100.000
Akkumulerede afskrivninger primo	0
Tilbageførte afskrivning	0
Årets op- og nedskrivninger	74.538
Nettoopskrivninger ultimo	74.538
Regnskabsmæssig værdi ultimo	174.538

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Bibi 1 ApS, Ålborg	100 %	81.035	31.035
Enil 1 ApS, Ålborg	100 %	93.503	43.503

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig leasing-, kautions- eller eventualforpligtelser af nogen art.

Hæftelse i sambeskatningen

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst udgør t.kr. 0 pr. balancedagen.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet nogen form for sikkerheder.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller 5% af selskabskapitalen:

Lotte Seneca Hartmann, Vestre Havnepromenade 11A, 9000 Aalborg.

Bestemmende indflydelse og nærtstående parter:

Direktør Lotte Seneca Hartmann

Bibi 1 ApS, Aalborg

Enil 1 ApS, Aalborg