

Seneca Glamsbjerg ApS

Nørregade 37, st. tv., 5620 Glamsbjerg

CVR-nr. 30 60 99 99

**Årsrapport for perioden
1. juli 2015 til 30. juni 2016**

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 07/11 2016



Benny Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	5
Balance 30. juni	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Seneca Glamsbjerg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glamsbjerg, den 2. november 2016

Direktion



Benny Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Seneca Glamsbjerg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Seneca Glamsbjerg ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er 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, har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 2. november 2016

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 25 76 91



Jeppe Pedersen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Seneca Glamsbjerg ApS Nørregade 37, st. tv. 5620 Glamsbjerg CVR-nr.: 30 60 99 99 Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni Hjemsted: Assens
Direktion	Benny Christensen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel og investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 38.309, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 54.560.

Selskabet har tabt over halvdelen af dets egenkapital og er derfor omfattet af Selskabslovens § 119. Selskabet er på nuværende tidspunkt uden væsentlig aktivitet, og ledelsen overvejer selskabets fremtid. Kapitalejeren vil stille de nødvendige midler til rådighed til sikring af driften i det kommende år.

Selskabets datterselskab er under konkurs, og boets afslutning afventer udfaldet af voldgiftssagen. Det er ledelsens opfattelse, at retssagen vindes, og at kautionen for datterselskabet ikke bliver aktuel.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Bruttotab		-15.071	-52
Nedskrivning af omsætningsaktiver		<u>0</u>	<u>-30</u>
Resultat før finansielle poster		-15.071	-82
Finansielle omkostninger		<u>-8.238</u>	<u>-3</u>
Resultat før skat		-23.309	-85
Skat af årets resultat	1	<u>-15.000</u>	<u>15</u>
Årets resultat		<u>-38.309</u>	<u>-70</u>
Overført resultat		<u>-38.309</u>	<u>-70</u>
		<u>-38.309</u>	<u>-70</u>

Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	0	0
Deposita		0	5
Finansielle anlægsaktiver		0	5
Anlægsaktiver i alt		0	5
Råvarer og hjælpematerialer		0	5
Varebeholdninger		0	5
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.850	11
Andre tilgodehavender		13.110	40
Udskudt skatteaktiv		0	15
Selskabsskat		7.000	0
Tilgodehavender		23.960	66
Værdipapirer		2.040	0
Værdipapirer		2.040	0
Likvide beholdninger		38.560	70
Omsætningsaktiver i alt		64.560	141
Aktiver i alt		64.560	146

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-70.440	-32
Egenkapital	3	<u>54.560</u>	<u>93</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	36
Selskabsskat		0	8
Anden gæld		<u>10.000</u>	<u>9</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>10.000</u>	<u>53</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>10.000</u>	<u>53</u>
Passiver i alt		<u><u>64.560</u></u>	<u><u>146</u></u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	4		
Leje og leasingforpligtelser	5		
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	15.000	-15
	<u>15.000</u>	<u>-15</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli	125.000	125
Kostpris 30. juni	125.000	125
Værdireguleringer 1. juli	-125.000	-125
Værdireguleringer 30. juni	-125.000	-125
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>
Seneca Byg ApS, under konkurs	Assens	100%

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli	125.000	-32.131	92.869
Årets resultat	0	-38.309	-38.309
Egenkapital 30. juni	125.000	-70.440	54.560

4 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt over halvdelen af dets egenkapital og er derfor omfattet af Selskabslovens § 119. Selskabet er på nuværende tidspunkt uden væsentlig aktivitet, og ledelsen overvejer selskabets fremtid. Som følge af det meget lave aktivitetsniveau er det ledelsens vurdering, at der er det nødvendige kapitalberedskab til rådighed i det kommende regnskabsår.

5 Leje og leasingforpligtelser

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 12 mdr.	0	7.000

6 Eventualposter m.v.

Selskabets datterselskab er under konkurs, og boets afslutning afventer udfaldet af voldgiftssagen. Det er ledelsens opfattelse, at retssagen vindes, og at kautionen for datterselskabet ikke bliver aktuel.

Noter til årsrapporten

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har selvskyldnerkaution overfor Seneca Byg ApS' engagementer med pengeinstitut. Det er ledelsens opfattelse, at kautionen ikke bliver aktuel.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Seneca Glamsbjerg ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

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.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Seneca Glamsbjerg ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

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 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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.