

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

SeniorShop ApS

Hørkær 32
2730 Herlev

Årsrapport 1/1 - 31/12 2015

8. regnskabsår

CVR-nr : 31 37 32 98

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 11. maj 2016
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Bobbie Wedege
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2015	10
Balance pr. 31. december 2015	11
Noter til årsregnskabet	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: SeniorShop ApS
Hørkær 32
2730 Herlev

CVR-nr.: 31 37 32 98
Regnskabsår: 1/1 - 31/12 2015

Direktion

Bobbie Wedege

Revisor

Revidata registrerede revisorer A/S
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

**Erklæringsgivende
revisor:** Michel Mandrup

Moderselskab

Wedge Holding ApS, Charlottenlund

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/1 - 31/12 2015, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 9. maj 2016

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Bobbie Wedege

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SeniorShop ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SeniorShop ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2015. Årsregnskabet der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 regnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR- danske revisors standard om udvidet gennemgang af regnskaber, 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 selskabet, 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Kgs. Lyngby den 9. maj 2016

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Revidata registrerede revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Michel Mandrup
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære forretningsområde er handel med hjælpemidler til seniorer.

Udvikling i regnskabsåret

Omsætning og indtjening har ikke udviklet sig som forventet i året, grundet væksten ikke har levet op til forventningerne. Tiltag indarbejdes for det kommende år.

Årets resultat udgør kr. -124.902. Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 7.100.636 og en egenkapital på kr. 1.170.321.

Selskabet er i regnskabsåret 2014 blevet opdelt i to selskaber. Det bestående selskab varetager i indeværende år og fremover aktiviteter og salg af varer fra webshoppen. Herudover salg til det offentlige og en gros salg. Selskabet Seniorshop Søborg ApS som er udskilt, varetager fremover butikssalg fra adressen Søborg Hovedgade 44.

Nøgletal

	2015	2014	2013	2012	2011
(i 1.000 kr.)					
Nettoomsætning	17.427	17.672	16.024	11.652	3.131
Bruttofortjeneste	6.751	6.603	6.971	4.871	1.531
Resultat af ordinær primær drift	-133	-191	1.117	1.039	568
Resultat før skat	-161	-204	1.072	1.006	478
Balance	7.101	6.081	5.222	3.902	1.966

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Balanceposter i udenlandsk valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, andre driftsindtægter, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

Andre driftsindtægter består af franchiseafgift og gevinst ved salg af anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af løn og gager, pensioner, sociale bidrag og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider. Aktiverne afskrives under hensyntagen til skønnet restværdi efter afsluttet brugstid.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år
Indretning af lejede lokaler	5 - 10 år

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genanskaffelsesværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab på afhændede/udgåede immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Selskabet indgår i sambeskattet koncernforhold. Skatteeffekten af sambeskatningen i koncernen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler, samt 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 brug.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

Deposita måles til kostpris.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdningen måles til kostpris efter FIFO-metoden, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for at være i behold. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealisationseværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensættelser

Udskudte skatteaktiver

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

Gæld

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2015

<u>Note</u>	2015	2014
Bruttofortjeneste	3.275.147	3.105.864
1 Personalemkostninger	-3.173.570	-2.846.516
Resultat før afskrivninger	101.577	259.348
Afskrivninger	-234.292	-205.009
Andre driftsomkostninger	0	-245.386
Resultat af ordinær primær drift	-132.715	-191.047
2 Finansielle indtægter	75.039	62.166
3 Finansielle omkostninger	-103.046	-74.637
Resultat før skat	-160.722	-203.518
Skat af årets resultat	35.820	44.176
Årets resultat	-124.902	-159.342
Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-124.902	-159.342
Disponeret i alt	-124.902	-159.342

**Balance - Aktiver
pr. 31. december 2015**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Indretning af lejede lokaler	95.271	30.786
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	514.425	657.670
Materielle anlægsaktiver i alt	609.696	688.456
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	165.060	116.820
Finansielle anlægsaktiver i alt	165.060	116.820
Anlægsaktiver i alt	774.756	805.276
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	3.036.913	2.304.564
Varebeholdninger i alt	3.036.913	2.304.564
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	820.053	854.504
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.720.877	1.861.104
Andre tilgodehavender	5.347	0
Udskudte skatteaktiver	57.650	27.177
Tilgodehavender i alt	2.603.927	2.742.785
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	685.040	228.111
Likvide beholdninger i alt	685.040	228.111
Omsætningsaktiver i alt	6.325.880	5.275.460
Aktiver i alt	7.100.636	6.080.736

Balance - Passiver
pr. 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
4 Selskabskapital	125.000	125.000
5 Overført resultat	1.045.321	1.170.223
Egenkapital i alt	1.170.321	1.295.223
Hensatte forpligtigelser		
Hensættelse til udskudt skat	0	0
Hensatte forpligtigelser i alt	0	0
Langfristede gældsforpligtigelser		
Bankgæld	265.452	394.039
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	265.452	394.039
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Bankgæld	65.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.022.640	1.483.788
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.647.425	2.161.131
7 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	929.798	746.555
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	5.664.863	4.391.474
Gældsforpligtigelser i alt	5.930.315	4.785.513
Passiver i alt	7.100.636	6.080.736
8 Sikkerheder og pantsætninger		
9 Eventualforpligtigelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2015</u>
1 Personaleomkostninger	
Løn og gager	2.814.101
Pensioner	284.917
Sociale bidrag og personaleomkostninger	87.698
Refusioner	-13.146
Personaleomkostninger i alt	3.173.570
2 Finansielle indtægter	
Renter vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder udgør t.kr. 75.	
3 Finansielle omkostninger	
Renter vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder udgør t.kr. 86.	
4 Selskabskapital	
Anpartskapital, primo	125.000
Selskabskapital i alt	125.000
5 Overført resultat	
Overført resultat, primo	1.170.223
Årets overførte resultat	-124.902
Overført resultat i alt	1.045.321
6 Langfristede gældsforpligtigelser	
Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 0.	
7 Selskabsskat	
Skat af årets resultat	-5.347
Overført tilgodehavende skat	5.347
Selskabsskat i alt	0

Noter til årsregnskabet

2015**Note****8 Sikkerheder og pantsætninger**

Bankgæld t.kr. 330 er sikret ejendomsforbehold i selskabets driftsmidler med en regnskabsmæssig værdi t.kr. 287.

9 Eventualforpligtelser og eventualaktiver

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på t.kr. 455. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter, kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Bobbie Wedege

direktør

På vegne af: SeniorShop ApS

Serienummer: CVR:31373298-RID:52108255

IP: 87.116.31.253

11-05-2016 kl. 11:27:29 UTC

NEM ID 

Michel Mandrup-Poulsen

registreret revisor

På vegne af: Revidata A/S

Serienummer: CVR:37029815-RID:1264770876670

IP: 176.22.251.194

11-05-2016 kl. 12:03:43 UTC

NEM ID 

Bobbie Wedege

dirigent

På vegne af: SeniorShop ApS

Serienummer: CVR:31373298-RID:52108255

IP: 87.116.31.253

11-05-2016 kl. 12:57:10 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: K2NEE-3MUWT-MWE40-WZEJ3-3UQ11-YUJ3Y

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>