


Susanne-Søren Gade ApS
Højgaardsvej 3, 7300 Jelling

CVR-nr. 31 48 64 75

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ²/₁₆ 2016


Pia Susanne Lund
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Susanne-Søren Gade ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jelling, den 27. maj 2016

Direktion


Pia Susanne Lund

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Susanne-Søren Gade ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Susanne-Søren Gade ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

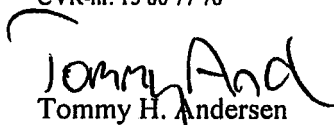
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Herning, den 27. maj 2016

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76


Tommy H. Andersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Susanne-Søren Gade ApS Højgaardsvej 3 7300 Jelling
	CVR-nr.: 31 48 64 75
	Hjemsted: Jelling
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Pia Susanne Lund
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Modervirksomhed	SG Holding Jelling ApS

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er import af sko og videresalg heraf til forhandlere i ind- og udland samt dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har et tilgodehavende hos sit moderselskab på knap 3,4 mio. kr. Moderselskabets egenkapital er negativ, og dets eneste nuværende aktivitet er at eje kapitalandel i Susanne-Søren Gade ApS. Værdien af tilgodehavendet er derfor afhængig af positiv indtjening i Susanne-Søren Gade ApS. Der er positive forventninger til fremtiden jf. nedenfor.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 785 t.kr. mod 924 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 467 t.kr. mod 422 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den positive udvikling fra 2015 fortsætter i 2016, og ledelsen forventer derfor et positivt resultat for 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Susanne-Søren Gade ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, omfatter unoterede aktier. Aktierne måles til kostpris

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skatteforpligtelser og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Susanne-Søren Gade ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvis nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	785.385	924.115
2 Personaleomkostninger	-103.222	-190.758
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-8.428	-50.685
Driftsresultat	673.735	682.672
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	96.776	80.983
Andre finansielle indtægter	26.525	2.245
3 Øvrige finansielle omkostninger	-181.465	-200.648
Resultat før skat	615.571	565.252
Skat af årets resultat	-148.887	-142.943
Årets resultat	466.684	422.309
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	466.684	422.309
Disponeret i alt	466.684	422.309

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	123.380	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	123.380	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.368.308	2.987.012
5	Deposita	56.419	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	3.424.727	2.987.012
	Anlægsaktiver i alt	3.548.107	2.987.012
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	1.235.840	1.056.205
	Varebeholdninger i alt	1.235.840	1.056.205
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	483.133	1.001.207
	Udskudte skatteaktiver	9.715	16.427
	Andre tilgodehavender	2.944	16.094
	Periodeafgrænsningsposter	88.857	30.927
	Tilgodehavender i alt	584.649	1.064.655
	Andre værdipapirer og kapitalandele	14.902	0
	Værdipapirer i alt	14.902	0
	Likvide beholdninger	176.539	352.989
	Omsætningsaktiver i alt	2.011.930	2.473.849
	Aktiver i alt	5.560.037	5.460.861

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	125.000	125.000
7 Overført resultat	1.000.261	533.577
Egenkapital i alt	<u>1.125.261</u>	<u>658.577</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	90.069	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	881.879	930.273
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>971.948</u>	<u>930.273</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	24.000	0
Gæld til pengeinstitutter	527.317	505.307
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.554.574	1.476.603
Selskabsskat	142.175	148.617
Anden gæld	860.915	1.121.593
Factoringgæld	353.847	619.891
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.462.828</u>	<u>3.872.011</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.434.776</u>	<u>4.802.284</u>
Passiver i alt	<u>5.560.037</u>	<u>5.460.861</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		

Noter

1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har et tilgodehavende hos sit moderselskab på 3,4 mio. kr. Moderselskabets egenkapital er negativ, og dets eneste nuværende aktivitet er at eje kapitalandele i Susanne-Søren Gade ApS. Værdien af tilgodehavendet er derfor afhængig af positiv indtjening i Susanne-Søren Gade ApS. Der er positive forventninger til fremtiden jf. ledelsesberetning.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	80.663	180.649
Andre omkostninger til social sikring	3.240	2.070
Personaleomkostninger i øvrigt	19.319	8.039
	<u>103.222</u>	<u>190.758</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	181.465	200.648
	<u>181.465</u>	<u>200.648</u>
4. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015		382.045
Tilgang		<u>131.808</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>513.853</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		382.045
Årets afskrivninger		<u>8.428</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>390.473</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>123.380</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Deposita		
Tilgang i årets løb	56.419	0
Kostpris 31. december 2015	<u>56.419</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>56.419</u>	<u>0</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	533.577	111.268
Årets overførte overskud eller underskud	466.684	422.309
	<u>1.000.261</u>	<u>533.577</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for mellemværende til factoringsselskab er der overdraget debitorer for tkr. 354 samt sikringskonto på tkr. 178.		
Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for moderselskabet SG Holding Jelling ApS.		
Til sikkerhed for langfristet gæld til pengeinstitut, 114 tkr. er der taget pant i driftsmidlet, som er indregnet til en værdi på 123 tkr.		
Til sikkerhed for kortfristet gæld til pengeinstitut, 527 t.kr., samt SG Holding Jelling ApS's mellemværende med pengeinstituttet har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Varebeholdninger	1.236 t.kr.	
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	129 t.kr.	

Noter

9. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med SG Holding Jelling ApS som administrations-selskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.