

Safenhagen ApS
CVR-nr. 34696276
Baldersbuen 37-39
2640 Hedehusene

Årsrapport 2015/2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01.12.2016

Dirigent

Navn: Jan Bülow-Jacobsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/2016	8
Balance pr. 30.09.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/2016	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Safenhagen ApS
Baldersbuen 37-39
2640 Hedehusene

CVR-nr.: 34696276
Hjemsted: Høje Taastrup
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Bestyrelse

Jan Bülow-Jacobsen, formand

Direktion

Thomas Bülow-Jacobsen, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Safenhagen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 01.12.2016

Direktion

Thomas Bülow-Jacobsen
administrerende direktør

Bestyrelse

Jan Bülow-Jacobsen
formand

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Safehagen ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Safehagen ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 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. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 01.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Kronow
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet driver en webshop med salg af mærkevarer. Det primære marked er autobranschen, men også baby, cykel, camping og fritid føres i sortimentet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er i opstartsfasen og har som følge heraf realiseret et underskud i regnskabsåret. Moderselskabet F. Bülow & Co. ApS har afgivet støtteerklæring til fordel for selskabet gældende indtil 01.10.2017 og ultimo september 2016 ydet et koncerntilskud på 1,3 mio.kr., hvorfor regnskabet er aflagt efter going concern forudsætningen.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab er opgjort som nettoomsætning fratrukket vareforbrug, der afholdes for at opnå nettoomsætningen.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter salgs- og distributionsomkostninger, der afholdes til salg og distribution af varer.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til kontorlokaler og kontorområder mv., herunder afskrivninger.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger og gebyrer.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med alle danske koncernforbundne virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter færdiggjorte udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder.

Udviklingsprojekter vedrørende processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år. Udviklingsprojekter nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger består af demo- og returvarer og måles til kostpris, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015/2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste	2	633.706	489.638
Distributionsomkostninger		(712.705)	(424.367)
Administrationsomkostninger		(1.067.745)	(1.677.314)
Driftsresultat		(1.146.744)	(1.612.043)
Andre finansielle omkostninger		(20.793)	(3.449)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(1.167.537)	(1.615.492)
Skat af ordinært resultat	3	273.612	371.115
Årets resultat		(893.925)	(1.244.377)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(893.925)	(1.244.377)
		(893.925)	(1.244.377)

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter		34.443	68.875
Immaterielle anlægsaktiver	4	34.443	68.875
Anlægsaktiver		34.443	68.875
Fremstillede varer og handelsvarer		2.484	5.292
Varebeholdninger		2.484	5.292
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		24.518	21.085
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.407.936	0
Udskudt skat		472.724	464.987
Andre tilgodehavender		56.017	34.947
Tilgodehavende selskabsskat		265.875	107.936
Periodeafgrænsningsposter		16.666	66.958
Tilgodehavender		2.243.736	695.913
Omsætningsaktiver		2.246.220	701.205
Aktiver		2.280.663	770.080

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		<u>563.791</u>	<u>157.716</u>
Egenkapital		<u>643.791</u>	<u>237.716</u>
Bankgæld		66.314	79.141
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.171	19.499
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.523.885	426.893
Anden gæld		<u>37.502</u>	<u>6.831</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.636.872</u>	<u>532.364</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.636.872</u>	<u>532.364</u>
Passiver		<u>2.280.663</u>	<u>770.080</u>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	5		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	6		

Egenkapitalopgørelse for 2015/2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	157.716	237.716
Øvrige egenkapitalposter	0	1.300.000	1.300.000
Årets resultat	0	(893.925)	(893.925)
Egenkapital ultimo	80.000	563.791	643.791

Noter

1. Going concern

Selskabet er i opstartsfasen og har i regnskabsåret realiseret et underskud. Moderselskabet F. Bülow & Co. ApS har afgivet støtteerklæring til fordel for selskabet gældende indtil 01.10.2017 og har ultimo september 2016 ydet selskabet et koncerntilskud, hvorfor regnskabet er aflagt efter going concern forudsætningen.

Selskabet har et betydeligt udskudt skatteaktiv, som i alt væsentlighed består af fremførbare underskud. Selskabet forventer at kunne anvende underskuddet i positive sambeskatningsindkomster inden for 3-5 år.

2. Bruttofortjeneste

Selskabets ledelse har af særlige konkurrencemæssige hensyn alene oplyst bruttofortjenesten jf. årsregnskabslovens § 32.

	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	(256.641)	(371.115)
Regulering vedrørende tidligere år	(16.971)	0
	<u>(273.612)</u>	<u>(371.115)</u>
		Færdiggjorte udviklings- projekter kr.
4. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		590.477
Kostpris ultimo		<u>590.477</u>
Af- og nedskrivninger primo		(521.602)
Årets afskrivninger		(34.432)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(556.034)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>34.443</u>

5. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med F. Bülow & Co. Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2012/2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

6. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

F. Bülow & Co. ApS, Hedehusene, Baldersbuen 37-39, 2740 Hedehusene, ejer alle anparten i virksomheden og har dermed bestemmende indflydelse.