

Segs ApS

Hjemstedsadresse: Krondrevet 60, 3140 Ålsgårde

CVR-nummer 35 63 65 44

Årsrapport 2017/18

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16/11 2018

Jan Sirich
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter til årsregnskabet	13

Selskabsoplysninger

Selskabet	Segs ApS Kronrevet 60 3140 Ålgårde Hjemstedskommune: Helsingør
Bestyrelsen	Jan Sirich Itay Edelheit Uffe Bech Jensen
Direktion	Itay Edelheit Uffe Bech Jensen
Stiftelsesdato	12. januar 2014
Regnskabsår	1. juli - 30. juni

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2017/2018	2016/2017	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste	(9)	214	6	(170)
Resultat af primær drift	(51)	137	(37)	(338)
Finansielle poster, netto	(14)	(19)	(18)	(15)
Resultat før skat	(65)	118	(54)	(353)
Årets resultat	(65)	118	(69)	(328)
Anlægsaktiver	7	10	16	22
Omsætningsaktiver	38	80	65	105
Aktiver i alt	44	91	81	127
Anpartskapital	50	50	50	50
Egenkapital	(295)	(229)	(347)	(278)
Kortfristet gæld	339	320	428	405
Passiver i alt	44	91	81	127
Nøgletal i %				
Afkastningsgrad	-116,1	150,5	-45,4	-265,9
Likviditetsgrad	11,1	25,1	15,1	26,0
Soliditetsgrad	-667,9	-252,9	-430,1	-218,8
Antal medarbejdere	0	0	0	0
Forklaring af nøgletal				
Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver			
Likviditetsgrad:	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristet gæld			
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver			

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været salg af guidet ture på Segway.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Segs ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ålsgårde, den 15. november 2018

Direktion

Itay Edelheit

Uffe Bech Jensen

Bestyrelsen

Jan Sirich

Itay Edelheit

Uffe Bech Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Segs ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Segs ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Helsingør, den 15. november 2018

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Niels Borum Madsen
statsautoriseret revisor
MNE32274

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Segs ApS for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

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, herunder 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 poster direkte på egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 vurderinger af aktivernes forventede brugstider samt forventede scrapværdier:

Indretning af lejede lokaler	5 - 10 år	Forventet scarpværdi	0%
------------------------------	-----------	----------------------	----

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Tilgodehavende selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Provenu fra sale and lease back aftaler føres i driften. Den tilhørende leasingforpligtelse indregnes ikke som en gældsforpligtelse men noteoplyses.

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Note		2017/2018	2016/2017
	Bruttofortjeneste	(9.051)	213.912
2	Personaleomkostninger	37.908	71.660
5	Afskrivninger	4.271	5.695
	Resultat af primær drift	(51.230)	136.557
3	Finansielle omkostninger	13.909	18.633
	Resultat før skat	(65.139)	117.924
4	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	(65.139)	117.924
	Resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført til overført resultat	(65.139)	117.924
	Disponeret	(65.139)	117.924

Balance 30. juni 2018

Aktiver

Note	2017/2018	2016/2017
5 Indretning af lejede lokaler	0	4.271
Materielle anlægsaktiver	0	4.271
Depositum	6.600	6.000
Finansielle anlægsaktiver	6.600	6.000
Anlægsaktiver	6.600	10.271
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	7.584	20.112
Udskudt skatteaktiv	10.000	10.000
Andre tilgodehavender	8.343	13.055
Periodeafgrænsningsposter	1.274	1.319
Tilgodehavender	27.201	44.486
Likvide beholdninger	10.306	35.985
Omsætningsaktiver	37.507	80.471
Aktiver i alt	44.107	90.742

Balance 30. juni 2018

Passiver

Note	2017/2018	2016/2017
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	(344.610)	(279.471)
Foreslået udbytte	0	0
6 Egenkapital	(294.610)	(229.471)
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	3.370
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.641	5.028
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	324.213	227.343
Anden gæld	12.863	84.472
Kortfristet gæld	338.717	320.213
Gæld i alt	338.717	320.213
Passiver i alt	44.107	90.742
7 Leasingforpligtelser		

Noter til årsregnskabet

1 Ledelsens oplysninger

Selskabet har tabt anpartskapitalen, men har uanset dette aflagt årsrapporten efter fortsat drift, idet ledelsen forventer at kunne reetablere selskabets kapital ved fremtidige driftsoverskud. Selskabet har for regnskabsåret 2017/2018 realiseret et underskud på t.kr. 65. Dette har dog ikke ændret ledelsens forventninger til fremtidige driftsoverskud i de kommende år. Det er endvidere ledelsens opfattelse, at den nødvendige likviditet til selskabets fortsatte drift vil kunne opretholdes.

	2017/2018	2016/2017
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	37.813	64.493
Andre omkostninger til social sikring mv.	95	7.167
	37.908	71.660
Gennemsnitligt antal medarbejdere	0	0
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, virksomhedsdeltagere og ledelse	13.909	18.633
	13.909	18.633
4 Selskabsskat		
Forøgelse af hensættelse til udskudt skat	0	0
	0	0

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler
Anskaffelsespris 1. juli 2017	22.780
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Anskaffelsespris 30. juni 2018	22.780
Afskrivninger 1. juli 2017	18.509
Årets afskrivninger	4.271
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 30. juni 2018	22.780
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	0

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
Egenkapital 1. juli 2017	50.000	(279.471)	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	(65.139)	0
Egenkapital 30. juni 2018	50.000	(344.610)	0

7 Leasing- og lejeforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale for følgende beløb:

Restløbetid i 21 måneder svarende til en forpligtelse på t.kr. 189.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jan Sirich

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-940282177608
Tidspunkt for underskrift: 15-11-2018 kl.: 13:37:12
Underskrevet med NemID

Jan Sirich

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-940282177608
Tidspunkt for underskrift: 15-11-2018 kl.: 13:37:12
Underskrevet med NemID

Uffe Bech Jensen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-394791475143
Tidspunkt for underskrift: 16-11-2018 kl.: 09:20:33
Underskrevet med NemID

Uffe Bech Jensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-394791475143
Tidspunkt for underskrift: 16-11-2018 kl.: 09:20:33
Underskrevet med NemID

Itay Edelheit

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-221044172314
Tidspunkt for underskrift: 18-11-2018 kl.: 09:41:07
Underskrevet med NemID

Itay Edelheit

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-221044172314
Tidspunkt for underskrift: 18-11-2018 kl.: 09:41:07
Underskrevet med NemID

Niels Borum Madsen

Som Revisor NEM ID
RID: 1287499581012
Tidspunkt for underskrift: 19-11-2018 kl.: 12:15:57
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 56246ba9K5YY15550657