

Sengegården ApS

Årsrapport 2015 - 16

CVR: 36429364

01.10.2015 – 30.09.2016

BØGVADVEJ 110, 7183 RANDBØL

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 23. marts 2017

Dirigent: Lars Enevoldsen

INDHOLD

| | |
|-------------------------------|----------|
| PÅTEGNINGER | 4 |
| Ledelsespåtegning..... | 4 |
| Reviewerklæring..... | 5 |
| LEDELSESBERETNING MV. | 6 |
| Selskabsoplysninger..... | 6 |
| Ledelsesberetning..... | 7 |
| ÅRSREGNSKAB | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 8 |
| Resultatopgørelse..... | 10 |
| Balance..... | 11 |

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for:

Sengegården ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randbøl, den 20. marts 2017

DIREKTION

Tom Thuner Johansen

Lars Enevoldsen

REVIEWERKLÆRING

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

Til kapitalejerne i Sengegården ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for ovennævnte selskab, som omfatter balance pr. 30. september 2016, samt resultatopgørelse og egenkapitalopgørelse for regnskabsåret 2015/2016 samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger.

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 fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

REVISORS ANSVAR

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

KONKLUSION

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke i alle væsentlige henseender giver et retvisende billede af ovennævnte selskabs aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Billund, den 21. marts 2017

JL Revisorer ApS

CVR nr. 31332699

Dalida Hansen

Registeret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Sengegården ApS
Bøgvadvej 110
7183 Randbøl

Telefon: 20308239
E-mail: sengegaarden@hotmail.com
CVR-nr.: 36429364
Stiftet: 10-11-14
Hjemsted: 7183 Randbøl

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016
Det er det 2. regnskabsår

DIREKTION

Tom Thuner Johansen
Lars Enevoldsen

REVISOR

JL Revisorer ApS
Majsmarken 1
7190 Billund
Cvr. nr. 31332699

PENGEINSTITUT

Den Jyske Sparekasse
Rådhuspladsen 11
7190 Billund

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Virksomhedens aktiviteter er salg og forhandling af senge og andre møbler, samt dermed beslægtet virksomhed.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets 2. regnskabsperiode udviser et overskud før skat på 19.157 kr.

Årets resultat anses for værende mindre tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb for årets solgte varer. Varekøb indregnes til kostpris med fradrag af eventuelle rabatter, og medtages hvis levering og risiko er overgået til selskabet inden årest udgang.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, mv.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris

Indretning lejede lokaler indregnes efterfølgende til kostpris, med fradrag af akkumulerende afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

og restværdi.

| | | |
|---------------------------|----------|-----------|
| | Brugstid | Restværdi |
| Indretning lejede lokaler | 10 år | 0 % |

VAREBEHOLDNINGER

Råvare og hjælpematerialer måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

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

SKYLDIG SKAT 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.

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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle 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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

| | | 2015/16 | 2014/15 |
|------|-----------------------------------|---------------|---------------|
| NOTE | | KR. | KR. |
| | Bruttofortjeneste | 29.776 | 14.250 |
| | Af- og nedskrivning anlægsaktiver | -3.714 | -3.714 |
| | DRIFTSRESULTAT | 26.062 | 10.536 |
| | Finansielle omkostninger | -6.905 | -5.724 |
| | ÅRETS RESULTAT FØR SKAT | 19.157 | 4.812 |
| 1 | Skat af årets resultat | -4.723 | -1.790 |
| | ÅRETS RESULTAT | 14.434 | 3.022 |
| | Resultatdisponering | | |
| | Overført resultat | 14.434 | 3.022 |
| | Disponering i alt | 14.434 | 3.022 |

BALANCE

| | | 2015/16 | 2014/15 |
|------|--|----------------|----------------|
| NOTE | | KR. | KR. |
| | Aktiver | | |
| 2 | Indretning af lejede lokaler | 29.715 | 33.429 |
| | Materielle anlægsaktiver | 29.715 | 33.429 |
| | ANLÆGSAKTIVER | 29.715 | 33.429 |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 104.433 | 101.534 |
| | Varebeholdninger | 104.433 | 101.534 |
| | Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser | 13.002 | 1 |
| | Andre tilgodehavender | 0 | 232 |
| | Udskudt skatteaktiv | 981 | 490 |
| | Tilgodehavende | 13.983 | 723 |
| | Likvide beholdninger | 106.338 | 87.619 |
| | OMSÆTNINGSAKTIVER | 224.754 | 189.876 |
| | AKTIVER | 254.469 | 223.305 |

BALANCE

| | | 2015/16 | 2014/15 |
|------|---|----------------|----------------|
| NOTE | | KR. | KR. |
| | Passiver | | |
| | Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| | Overkurs ved emission | -3.670 | -3.670 |
| | Overført resultat | 17.456 | 3.022 |
| 3 | Egenkapital | 63.786 | 49.352 |
| | Leverandører af vare og tjenesteydelser | 47.225 | 40.642 |
| | Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 110.306 | 119.427 |
| | Selskabsskat | 7.510 | 2.280 |
| | Anden gæld | 25.642 | 11.603 |
| | Kortfristet gældsforpligtigelse | 190.683 | 173.952 |
| | GÆLDSFORPLIGTIGELSER | 190.683 | 173.952 |
| | PASSIVER | 254.469 | 223.305 |
| 4 | Eventualforpligtelser | | |
| 5 | Pantsætning og sikkerhedsstillelse | | |

NOTER

| | 2015/16 | 2014/15 |
|--|---------------|---------------|
| | KR. | KR. |
| 1 SKAT AF ÅRETS RESULTAT | | |
| Skyldig selskabsskat | -5.214 | -2.280 |
| Beregnet skat af skattepl. indkomst | -5.214 | -2.280 |
| Udskudt skat | 491 | 490 |
| Udskudt skat | 491 | 490 |
| Skat af årets resultat | -4.723 | -1.790 |

NOTER

2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

| | Lejede lokaler | Prod.anlæg driftsmat. & inventar |
|----------------------------------|----------------|----------------------------------|
| Kostpris, primo | 37.143 | 0 |
| Tilgang i året | 0 | 0 |
| Afgang i året | 0 | 0 |
| Kostpris, ultimo | 37.143 | 0 |
| Afskrivning, primo | -3.714 | 0 |
| Afskrivning på afhændede aktiver | 0 | 0 |
| Årets afskrivning | -3.714 | 0 |
| Afskrivning, ultimo | -7.428 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi | 29.715 | 0 |

NOTER

| 3 | EGENKAPITAL | | | | |
|---------------------------------|--------------------|---------------------------------|----------------------------------|------------------------------|---------------|
| | | Virksomheds- kapital | Overkurs ved emission | Overført resultat | I alt |
| Primo | | 50.000 | -3.670 | 3.022 | 49.352 |
| Forslag til resultatdisponering | | | | 14.434 | 14.434 |
| Ultimo | | 50.000 | -3.670 | 17.456 | 63.786 |

Selskabskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Selskabskapitalen er opdelt på 50 anparter á 1.000 kr.

| | 2011/12 | 2012/13 | 2013/14 | 2014/15 | 2015/16 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Egenkapitaloversigt, 1.000 kr | | | | | |
| Virksomhedskapital | | | | 50 | 50 |
| Overkurs ved emission | | | | -4 | -4 |
| Overført resultat | | | | 3 | 17 |
| Egenkapital i alt | | | | 49 | 64 |

NOTER

4 EVENTUALFORPLIGTELSER

EVENTUALFORPLIGTELSER

Virksomheden har indgået lejeaftaler vedr. butik/lager med en gennemsnitlig lejeudgift på 24 tkr. pr. år. Lejeaftalen er indgået på sædvanlige vilkår.

5 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.