

***ES ÅRSRAPPORT 2016***

**S. Senge ApS  
Jagtgårdsvej 3, Ganløse  
3660 Stenløse**

CVR nr. 36987316

***Indsender:***

Profil Revision A-S  
Korskildeeng 1  
2670 Greve

***Fremlagt og godkendt***

på den ordinære generalforsamling den

**Dirigent**

Michael Hansen

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledelsepåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæring	6
Regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 13. august 2015 til 30. juni 2016	11
Balance pr. 30. juni	12
Noter	14

# Selskabsoplysninger

## *Selskabet*

S. Senge ApS  
Jagtgårdsvej 3, Ganløse  
3660 Stenløse

CVR-nr.: 36987316  
Stiftelsesdato: 13. august 2015  
Regnskabsår: 1. august- 30. juni

## *Direktion*

Michael Hansen

## *Revision*

PROFIL REVISION A-S  
Korskildeeng 1  
2670 Greve

## Ledelsesberetning

### ***Generelt:***

Selskabet udfører handel - såvel detail som en gros - med møbler, senge og dermed beslægtede varegrupper.

### ***Økonomisk udvikling:***

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

### ***Hændelser efter regnskabsårets afslutning:***

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

## Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 2016 for S. Senge ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen har truffet beslutning om at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ÅRL § 10a.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den

**Direktion:**

Michael Hansen

# Den uafhængige revisors erklæring

## *Til kapitalejerne i S. Senge ApS*

Vi har revideret årsregnskabet for S. Senge ApS for regnskabsåret 13. august 2015 - 30. juni 2016, 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 vurderingen 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 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 den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 13. august 2015 - 30. juni 2016 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.

## **Den uafhængige revisors erklæring**

Greve, den

***PROFIL REVISION A-S***

Jørgen Kristiansen  
Registreret revisor FSR

# Regnskabspraksis

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsregnskabet for S. Senge ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

## **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

Regnskabspraksis er ændret vedrørende udbytte efter den nye årsregnskabslov, så det fremgår under egenkapitalen. Derudover er regnskabspraksis 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 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 måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Bruttoresultat**

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger. Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejder.

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

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

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån.



# Regnskabspraksis

## ***Skat af årets resultat***

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i eventuel skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## ***BALANCEN***

### ***Immaterielle anlægsaktiver***

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der af selskabets ledelse er vurderet til 20 år.

### ***Materielle anlægsaktiver***

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Indretning af lejede lokaler afskrives over 5 år.

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af 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:

Driftsmateriel og inventar, 3-8 år

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

### ***Varebeholdninger***

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

## **Regnskabspraksis**

### ***Tilgodehavender***

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

### ***Udbytte***

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbyttet, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### ***Skyldig skat og eventuel skat***

Aktuelle skatteforpligtelse 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.

Eventual 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 eventuel 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 22,0%.

### ***Gældsforpligtelser***

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

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

## Resultatopgørelse 13. august 2015 til 30. juni 2016

Note	2016
<b>Bruttoresultat</b>	<b>1.823.702</b>
1.	
Lønninger	-1.159.305
Omkostninger til sociale bidrag	-15.784
Øvrige personaleomkostninger	<u>-14.667</u>
<b>Resultat før afskrivninger</b>	<b>633.946</b>
2. Afskrivninger	<u>-17.500</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>616.446</b>
Finansielle omkostninger	<u>-57.875</u>
<b>Resultat før skat og ekstraordinære poster</b>	<b><u>558.571</u></b>
<b>Resultat før skat</b>	<b><u>558.571</u></b>
3. Årets skat	<u>-127.206</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>431.365</u></b>
<b>Resultatdisponering</b>	
Det disponible beløb udgør:	
Årets resultat	<u>431.365</u>
<b>Til disposition</b>	<b><u>431.365</u></b>
som af bestyrelsen foreslås fordelt således:	
Udbytte til aktionærer	<u>431.365</u>
<b>Fordelt</b>	<b><u>431.365</u></b>

## Balance pr. 30. juni

Note	2016
<b>AKTIVER</b>	
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	
4. Goodwill	95.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>95.000</b>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	87.500
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>87.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>182.500</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	
Varelager	780.942
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>780.942</b>
Igangværende arbejder	219.797
Debitorer	366.330
Deposita	92.191
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>678.318</b>
Likvide beholdninger	89.779
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>89.779</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.549.039</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.731.539</b>

## Balance pr. 30. juni

Note	2016
<b>PASSIVER</b>	
<b>EGENKAPITAL</b>	
6. Virksomhedskapital	50.000
7. Overført resultat	<u>431.365</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>481.365</u></b>
Eventualskat	<u>4.793</u>
<b>Hensættelser i alt</b>	<b><u>4.793</u></b>
<b>GÆLD</b>	
Selskabsskat, langfristet	<u>122.413</u>
<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b><u>122.413</u></b>
Anden gæld	<u>1.122.968</u>
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b><u>1.122.968</u></b>
<b>Gæld i alt</b>	<b><u>1.245.381</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>1.731.539</u></b>
8. Medarbejderforhold	0
9. Gæld over 5 år Going Concern	
10. Pansætninger og sikkerhedsstillelser	
11. Eventualposter	
12. Ejerforhold	

## Noter

1.

Det skal bemærkes, at ledelsen af selskabet finder betingelserne for anvendelse af årsregnskabslovens § 32, om udeladelse af nettoomsætningen i resultatopgørelsen, for opfyldt.

**2016**

### 2. Afskrivninger

Goodwill	5.000
Driftsmateriel	12.500
	<u>17.500</u>

### 3. Årets skat

Skat af årets resultat	122.413
Regulering af eventualskatter	4.793
	<u>127.206</u>

### 4. Goodwill

Tilgang i årets løb	100.000
Årets afskrivninger	-5.000
	<u>95.000</u>

### 5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Tilgang i årets løb	100.000
Årets afskrivninger	-12.500
	<u>87.500</u>

### 6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital	50.000
	<u>50.000</u>

Ingen ændring i virksomhedskapitalen de seneste 5 år.

### 7. Overført resultat

Foreslået udbytte for regnskabsåret	431.365
	<u>431.365</u>

### 8. Medarbejderforhold

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede er 3.

### 9. Gæld over 5 år

Der er ingen gæld over 5 år.

### 10. Pansætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pansætninger eller stillet sikkerhed.

## Noter

2016

### 11. Eventualposter

Lejeforpligtelser:

Der er et opsigelsesvarsel vedr. lejemålet på 6 måneder til fraflytning den 1. i en måned, dog kan lejemålet tidligst opsiges til fraflytning den 1. september 2017. Lejeforpligtelsen udgør t.kr. 460.

Leasingforpligtelse:

Der forligget en leasingforpligtelse på 36 måneder som udgør t.kr. 208.

### 12. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Michael Baun Hansen Holding ApS