



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2018

I. juli 2017 - 30. juni 2018

S. Senge ApS

Århusgade 85
2100 København Ø

CVR nr.: 36987316

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng I
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling.

Michael Steffensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. juli 2017 - 30. juni 2018.....	10
Balance pr. 30. juni 2018.....	11
Noter.....	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

S. Senge ApS
Århusgade 85
2100 København Ø

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

Bestyrelse:

Michael Villy Baun Hansen
Heidi Schwarz
Michael Steffensen

Direktion:

Michael Steffensen

Revision

PROFIL REVISION A-S
Registrerede revisorer
Korskildeeng I
2670 Greve

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel- såvel detail som en gros - med møbler, senge og dermed beslægtede vregrupper.

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er handel- såvel detail som en gros - med møbler, senge og dermed beslægtede vregrunner.

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 regnskabets 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 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for S. Senge ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

Direktion:

Michael Steffensen

Bestyrelse:

Michael Villy Baun Hansen

Heidi Schwarz

Michael Steffensen

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i S. Senge ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for S. Senge ApS for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 revisorer's 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.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318
mne749

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for S. Senge ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

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 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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 medarbejdere.

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 finansielle aktiver og forpligtelser.

Regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt 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 10 år.

Materielle anlægsaktiver

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:

Driftsmidler	5-8 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.

Tilgodehavender

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

Regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat 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.

I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles eventual 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 nettorealisationsværdi.

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, 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste		1.953.223	1.842.615
Lønninger		-1.757.021	-1.560.018
Pensioner & Sociale bidrag		-32.521	-34.771
Øvrige personaleudgifter		-21.298	-19.387
Personaleomkostninger i alt		-1.810.840	-1.614.176
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	1	-17.500	-17.500
Af- og nedskrivninger i alt		-17.500	-17.500
Finansieringsindtægter		0	-33.158
Finansieringsudgifter		-2.543	-25.588
Finansiering i alt		-2.543	-58.746
Resultat før skat		122.340	152.193
Skat af årets resultat	2	-27.319	-35.073
Skat af årets resultat i alt		-27.319	-35.073
ÅRETS RESULTAT		95.021	117.120
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-76.515	431.365
Årets resultat		95.021	117.120
Til disposition		18.506	548.485
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	-625.000
Overførsel til næste år		18.506	-76.515

Balance pr. 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
AKTIVER			
Goodwill	3	<u>85.000</u>	<u>90.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>85.000</u>	<u>90.000</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT			
DRIFTSMIDLER	4	<u>62.500</u>	<u>75.000</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>62.500</u>	<u>75.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
Varebeholdninger		<u>1.267.049</u>	<u>1.135.158</u>
Beholdninger i alt		<u>1.267.049</u>	<u>1.135.158</u>
Varedebitorer		264.736	278.685
Depositum		124.070	92.190
Tilgodehavende selskabsskat		3.810	0
Andre tilgodehavender		5.898	127.230
Tilgodehavende tilknyttede virksomhed		0	31.903
Tilgodehavender i alt		<u>398.514</u>	<u>530.008</u>
Likvide beholdninger		<u>190.033</u>	<u>19.886</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>190.033</u>	<u>19.886</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		<u>1.855.596</u>	<u>1.685.052</u>
AKTIVER I ALT			
		<u>2.003.096</u>	<u>1.850.052</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	5	50.000	50.000
Overkurs ved emission	6	450.000	450.000
Overført resultat	7	18.506	-76.515
Foreslået udbytte	8	0	625.000
Virksomhedskapital i alt		518.506	1.048.485
Hensættelser		10.597	8.210
Hensættelser i alt		10.597	8.210
Kreditinstitutter		500.647	0
Øvrig langfristet gæld		0	31.656
Langfristet gæld i alt		500.647	31.656
Driftsfinansiering		319	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		71.728	52.758
Skyldige omkostninger		106.986	88.777
Selskabsskat		31.656	122.413
Moms & afgifter		135.068	61.768
Anden gæld		627.589	435.985
Kortfristet gæld i alt		973.346	761.701
GÆLD I ALT		1.484.590	801.567
PASSIVER I ALT		2.003.096	1.850.052
Ejerforhold	9		

Noter

Note	2018 kr.	2017 kr.
1 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		
Goodwill	-5.000	-5.000
Driftsmidler	<u>-12.500</u>	<u>-12.500</u>
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt	<u>-17.500</u>	<u>-17.500</u>
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-25.190	-31.656
Skat tidligere år	257	0
Regulering af eventualskatter	<u>-2.386</u>	<u>-3.417</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>-27.319</u>	<u>-35.073</u>
3 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	100.000	100.000
Afskrivninger, primo	-10.000	-5.000
Årets afskrivninger	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>
Goodwill i alt	<u>85.000</u>	<u>90.000</u>
4 DRIFTSMIDLER		
Anskaffelsessum, primo	100.000	100.000
Afskrivninger, primo	-25.000	-12.500
Årets afskrivninger	<u>-12.500</u>	<u>-12.500</u>
DRIFTSMIDLER i alt	<u>62.500</u>	<u>75.000</u>
5 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Virksomhedskapital i alt	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
6 Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission primo	<u>450.000</u>	<u>450.000</u>
Overkurs ved emission i alt	<u>450.000</u>	<u>450.000</u>
7 Overført resultat		
Overført resultat - primo	-76.515	431.365
Årets overførsel netto	<u>95.021</u>	<u>-507.880</u>
Overført resultat i alt	<u>18.506</u>	<u>-76.515</u>
8 Foreslået udbytte		
Foreslået udbytte primo	625.000	0
Udbetalt udbytte tidligere år	-625.000	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>625.000</u>
Foreslået udbytte i alt	<u>0</u>	<u>625.000</u>

Noter

Note	2018 kr.	2017 kr.
9 Ejerforhold <u>Følgende ejer mere end 5%:</u> <i>Michael Baun Hansen Holding ApS</i> <i>BALANCE4U ApS</i> <i>Schwarz Holding IVS</i>		