

Schwarz Senge siden 1950 ApS

Århusgade 85
2100 København Ø
CVR-nr. 36 98 73 16

**Årsrapport for perioden
1. juli 2020 til 30. juni 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. december 2021

Jørgen Schwarz

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	5
Balance 30. juni	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Schwarz Senge siden 1950 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 6. december 2021

Direktion

Jørgen Schwarz
direktør

Bestyrelse

Jørgen Schwarz

Michael Steffensen
formand

Heidi Schwarz

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Schwarz Senge siden 1950 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Schwarz Senge siden 1950 ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, den 6. december 2021

ECOMENTOR
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 32 21

Sten Glarkrog
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne11638

Selskabsoplysninger

Selskabet	Schwarz Senge siden 1950 ApS Århusgade 85 2100 København Ø CVR-nr.: 36 98 73 16 Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021 Stiftet: 13. august 2015 Hjemsted: København
Bestyrelse	Jørgen Schwarz Michael Steffensen, formand Heidi Schwarz
Direktion	Jørgen Schwarz, direktør
Revisor	ECOMENTOR statsautoriseret revisionsaktieselskab Engelsborgvej 31 2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel - såvel detail som engros - med møbler, senge og dermed beslægtede varegrupper.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 577.039, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 1.251.316.

Årets resultat anses som tilfredsstillende

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste		3.063.062	2.315.296
Personaleomkostninger	1	<u>-2.289.051</u>	<u>-1.899.075</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-22.500</u>	<u>-22.500</u>
Resultat før finansielle poster		751.511	393.721
Finansielle indtægter	2	633	124
Finansielle omkostninger	3	<u>-12.235</u>	<u>-25.147</u>
Resultat før skat		739.909	368.698
Skat af årets resultat	4	<u>-162.870</u>	<u>-78.125</u>
Årets resultat		<u>577.039</u>	<u>290.573</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		500.000	166.667
Overført resultat		<u>77.039</u>	<u>123.906</u>
		<u>577.039</u>	<u>290.573</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		60.000	70.000
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>60.000</u>	<u>70.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		25.000	37.500
Materielle anlægsaktiver	6	<u>25.000</u>	<u>37.500</u>
Deposita	7	104.108	124.916
Finansielle anlægsaktiver		<u>104.108</u>	<u>124.916</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>189.108</u>	<u>232.416</u>
Råvarer og hjælpematerialer		1.541.633	1.435.091
Varebeholdninger		<u>1.541.633</u>	<u>1.435.091</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		527.502	402.005
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		100.000	0
Andre tilgodehavender		165.915	111.900
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	8	20.921	0
Selskabsskat		0	18.000
Tilgodehavender		<u>814.338</u>	<u>531.905</u>
Likvide beholdninger		<u>1.449.561</u>	<u>907.300</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.805.532</u>	<u>2.874.296</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.994.640</u></u>	<u><u>3.106.712</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		701.316	624.277
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>500.000</u>	<u>166.667</u>
Egenkapital		<u>1.251.316</u>	<u>840.944</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>15.557</u>	<u>12.143</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>15.557</u>	<u>12.143</u>
Banker		0	193.349
Selskabsskat		155.456	46.364
Feriepengeforpligtelser		<u>168.370</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>323.826</u>	<u>239.713</u>
Banker	9	0	120.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		109.544	142.997
Anden gæld		890.921	999.598
Periodeafgrænsningsposter		<u>1.403.476</u>	<u>751.317</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.403.941</u>	<u>2.013.912</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.727.767</u>	<u>2.253.625</u>
Passiver i alt		<u>3.994.640</u>	<u>3.106.712</u>
Eventualforpligtelser	10		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbyt-</u> <u>te for regnskabs-</u> <u>året</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2020	50.000	624.277	166.667	840.944
Betalt ordinært udbytte	0	0	-166.667	-166.667
Årets resultat	0	77.039	500.000	577.039
Egenkapital 30. juni 2021	50.000	701.316	500.000	1.251.316

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.217.574	1.885.366
Andre personaleomkostninger	<u>71.477</u>	<u>13.709</u>
	<u>2.289.051</u>	<u>1.899.075</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>633</u>	<u>124</u>
	<u>633</u>	<u>124</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>12.235</u>	<u>25.147</u>
	<u>12.235</u>	<u>25.147</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	159.456	78.364
Årets udskudte skat	<u>3.414</u>	<u>-239</u>
	<u>162.870</u>	<u>78.125</u>
5 Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. juli 2020		<u>100.000</u>
Kostpris 30. juni 2021		<u>100.000</u>

Noter

5 Immaterielle anlægsaktiver (fortsat)

	<u>Goodwill</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	30.000
Årets afskrivninger	<u>10.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>40.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u><u>60.000</u></u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2020	<u>100.000</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>100.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	62.500
Årets afskrivninger	<u>12.500</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>75.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u><u>25.000</u></u>

7 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. juli 2020	124.916
Afgang i årets løb	<u>-20.808</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>104.108</u>
Nedskrivninger 1. juli 2020	<u>0</u>
Nedskrivninger 30. juni 2021	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u><u>104.108</u></u>

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
8 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>20.921</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Udestående gæld	20.921	0
Lån optaget i året	24.972	0
Lån tilbagebetalt i året	4.594	0
Rentefod (%)	10,05%	0,00%
9 Langfristede gældsforpligtelser		
Banker		
Mellem 1 og 5 år	<u>0</u>	<u>193.349</u>
Langfristet del	0	193.349
Inden for et år	<u>0</u>	<u>120.000</u>
Kortfristet del	<u>0</u>	<u>120.000</u>
	<u>0</u>	<u>313.349</u>
Selskabsskat		
Mellem 1 og 5 år	<u>155.456</u>	<u>46.364</u>
Langfristet del	155.456	46.364
Kortfristet del	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>155.456</u>	<u>46.364</u>
Feriepengeforpligtelser		
Mellem 1 og 5 år	<u>168.370</u>	<u>0</u>
Langfristet del	168.370	0
Kortfristet del	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>168.370</u>	<u>0</u>
10 Eventualforpligtelser		
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schwarz Senge siden 1950 ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Gennemsnitligt antal ansatte er beregnet efter ATP-metoden.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8 år	0 %

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Deposita

Deposita måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger, som uden hindring kan omsættes.

Egenkapital

Udbytte

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

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.