

SCHWARZ SENGE ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2013

Jørgen Schwarz

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--------------------------------------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SCHWARZ SENGE ApS

Ved Freerslev Hegn 9

3400 Hillerød

Telefonnummer: 95421280

Fax: 35430158

e-mailadresse: js@schwartz.dk

CVR-nr: 32155332

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

Revisionsfirmaet Tommy Larsen v/Tommy Larsen

Thorsgade 46

8410 Rønne

CVR-nr: 98727558

P-enhed: 1003735822

Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapporten for 2012. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Hillerød, den 31/05/2013

Direktion

Jørgen Schwarz

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Til anpartshaveren i Schwarz Senge ApS

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

Baseret på oplysninger fra selskabets ledelse har vi i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om assistance med regnskabsopstilling assisteret med udarbejdelse af årsrapporten for perioden 1. januar 2012 – 31. december 2012 for Schwarz Senge ApS i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten. Vi har ikke revideret eller udført review af årsrapporten og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed herom.

Thorsager, 31/05/2013

Tommy Larsen
Registreret revisor
Revisionsfirmaet Tommy Larsen v/Tommy Larsen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 selskabets, og aktivets 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. Amortiseres 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

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 poseringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi eller 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 vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4 år
Indretning af lejede lokaler 5 år

Fortjeneste og 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.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurens og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpemidler omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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 afskrivning 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.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		366.255	25.140
Resultat af ordinær primær drift		366.255	25.140
Andre finansielle indtægter		13.775	0
Øvrige finansielle omkostninger		-379.707	-370.816
Ordinært resultat før skat		323	-345.676
Ekstraordinært resultat før skat		323	-345.676
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		323	-345.676
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		323	-345.676
I alt		323	-345.676

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		199.273	178.627
Indretning af lejede lokaler		49.583	84.583
Materielle anlægsaktiver i alt		248.856	263.210
Andre tilgodehavender		95.647	94.417
Finansielle anlægsaktiver i alt		95.647	94.417
Anlægsaktiver i alt		344.503	357.627
Fremstillede varer og handelsvarer		963.951	995.600
Varebeholdninger i alt		963.951	995.600
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		319.081	59.624
Andre tilgodehavender		1.333.912	1.333.912
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		284.382	218.574
Periodeafgrænsningsposter		38.345	17.345
Tilgodehavender i alt		1.975.720	1.629.455
Likvide beholdninger		5.149	21.074
Omsætningsaktiver i alt		2.944.820	2.646.129
AKTIVER I ALT		3.289.323	3.003.756

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-2.127.657	-2.127.980
Egenkapital i alt	1	-2.002.657	-2.002.980
Gæld til realkreditinstitutter		2.408.706	2.472.622
Leasingforpligtelser		49.143	49.143
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.457.849	2.521.765
Gæld til realkreditinstitutter		465.225	385.252
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	216.050
Leverandører af varer og tjenesteydelser		980.159	1.357.440
Anden gæld		1.388.747	526.229
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.834.131	2.484.971
Gældsforpligtelser i alt		5.291.980	5.006.736
PASSIVER I ALT		3.289.323	3.003.756

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125000	-2127980	-2002980
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	323	323
Egenkapital ultimo	125000	-2127657	-2002657

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået leasingkontrakt, hvor restløbetiden udgør 22 måneder. Forpligtelsen udgør kr. 49.143. Forpligtelse på øvrige lejekontrakter udgør tkr. 95, svarende til 3 måneders leje.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er overfor bankforbindelse afgivet virksomhedspant, nom. kr. 2.300.000 i simple fordringer, varebehovsninger, driftsmidler samt goodwill.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Udeladt.