

# **SCHWARZ SENGE ApS**

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2014**

---

**Jørgen Schwarz**

---

Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

SCHWARZ SENGE ApS

Ved Freerslev Hegn 9

3400 Hillerød

Telefonnummer: 95421280

Fax: 35430158

e-mailadresse: js@schwartz.dk

CVR-nr: 32155332

Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2013 for Schwarz Senge ApS.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 – 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Selskabets ledelse forventer, at kapitalen kan retableres i løbet af 3 år, enten ved egen indtjening eller ved yderligere kapitalindskud.

Hillerød, den 31/05/2014

## Direktion

Jørgen Schwarz

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris.

Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## Resultatopgørelse

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, leasing, administration, tab på debitorer m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede tab, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

## Balance

**Materielle anlægsaktiver**

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

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Brugstid / Restværdi

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år / 0 %

Indretning af lejede lokaler 5 år / 0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

**Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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.

**Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

**Varebeholdninger**

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

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**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 og for betalt acontoskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt 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 de 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 nettoaktiver måles til nettorealisationværdi.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-262.543</b>	<b>366.255</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-262.543</b>	<b>366.255</b>
Andre finansielle indtægter .....		13.775	13.775
Øvrige finansielle omkostninger .....		-341.365	-379.707
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-590.133</b>	<b>323</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-590.133</b>	<b>323</b>
Skat af årets resultat .....		576.940	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-13.193</b>	<b>323</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-13.193	323
<b>I alt</b> .....		<b>-13.193</b>	<b>323</b>

# Balance 31. december 2013

## Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		200.256	199.273
Indretning af lejede lokaler .....		36.489	49.583
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>236.745</b>	<b>248.856</b>
Deposita .....		95.704	95.647
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>95.704</b>	<b>95.647</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>332.449</b>	<b>344.503</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		963.951	963.951
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>963.951</b>	<b>963.951</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		250.504	319.081
Udskudte skatteaktiver .....		576.940	0
Andre tilgodehavender .....		1.333.912	1.333.912
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		360.000	284.382
Periodeafgrænsningsposter .....		0	38.345
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>2.521.356</b>	<b>1.975.720</b>
Likvide beholdninger .....		22.224	5.149
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.507.531</b>	<b>2.944.820</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>3.839.980</b>	<b>3.289.323</b>

# Balance 31. december 2013

## Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-2.140.850	-2.127.657
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>-2.015.850</b>	<b>-2.002.657</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		2.169.225	2.408.706
Leasingforpligtelser .....		49.143	49.143
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.218.368</b>	<b>2.457.849</b>
Gæld til banker .....		463.976	465.225
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		1.730.296	980.159
Anden gæld .....		1.443.190	1.388.747
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.637.462</b>	<b>2.834.131</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.855.830</b>	<b>5.291.980</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>3.839.980</b>	<b>3.289.323</b>

# Noter

## 1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	-2.127.657	0	-2.002.657
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-13.193	0	-13.193
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.140.850</b>	<b>0</b>	<b>-2.015.850</b>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået leasingkontrakt, hvor restløbetiden udgør 10 måneder. Forpligtelsen udgør tkr. 45. Forpligtelser på øvrige lejekontrakter udgør tkr. 96 svarende til 3 måneders leje.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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