

SCHWARZ SENGE ApS

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/06/2015

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: 35427820

Fax: 35430158

CVR-nr: 32155332

Regnskabsår: 01/01/2014 - 31/12/2014

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2014 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 – 31. december 2014.

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 29/06/2015

Direktion

Jørgen Schwarz

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser betingelserne for at udlade revision for opfyldt.

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 salgspris med fradrag af salgskomkostninger 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 acontoskatter.

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 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealizationsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttoresultat		-203.513	-262.543
Resultat af ordinær primær drift		-203.513	-262.543
Andre finansielle indtægter		0	13.775
Øvrige finansielle omkostninger		-343.688	-341.365
Ordinært resultat før skat		-547.201	-590.133
Ekstraordinært resultat før skat		-547.201	-590.133
Skat af årets resultat		0	576.940
Årets resultat		-547.201	-13.193
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-547.201	-13.193
I alt		-547.201	-13.193

Balance 31. december 2014

Aktiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		80.409	200.256
Indretning af lejede lokaler		17.228	36.489
Materielle anlægsaktiver i alt		97.637	236.745
Deposita		96.915	95.704
Finansielle anlægsaktiver i alt		96.915	95.704
Anlægsaktiver i alt		194.552	332.449
Fremstillede varer og handelsvarer		963.951	963.951
Varebeholdninger i alt		963.951	963.951
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		68.444	250.504
Udskudte skatteaktiver		576.940	576.940
Andre tilgodehavender		1.333.912	1.333.912
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		419.428	360.000
Periodeafgrænsningsposter			0
Tilgodehavender i alt		2.398.724	2.521.356
Likvide beholdninger		0	22.224
Omsætningsaktiver i alt		3.362.675	3.507.531
Aktiver i alt		3.557.227	3.839.980

Balance 31. december 2014

Passiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-2.688.051	-2.140.850
Egenkapital i alt	1	-2.563.051	-2.015.850
Gæld til banker		1.891.831	2.169.225
Leasingforpligtelser		49.143	49.143
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.940.974	2.218.368
Gæld til banker		441.478	463.976
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.819.675	1.730.296
Anden gæld		1.918.151	1.443.190
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.179.304	3.637.462
Gældsforpligtelser i alt		6.120.278	5.855.830
Passiver i alt		3.557.227	3.839.980

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	-2.140.850	0	-2.015.850
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-547.201	0	-547.201
Egenkapital ultimo	125.000	0	-2.688.051	0	-2.563.051

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået leasingkontrakt, hvor restløbetiden udgør 3 måneder. Forpligtelsen udgør tkr. 5. Forpligtelser på øvrige lejekontrakter udgør tkr. 86 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.