

SEG-SANIVA ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/04/2013

Tommy Lerche Vinding

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SEG-SANIVA ApS

Egegårdsvej 5

2610 Rødovre

CVR-nr: 33160771

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

RevisorDANSK FIRMA REVISION KIRKEBJERG statsautoriseret
revisionsanpartsselskab

Rustenburgvej 7A

2800 Kgs.Lyngby

CVR-nr: 33150482

P-enhed: 1016290358

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Seg-Saniva ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Godkendt på selskabets generalforsamling:

Rødovre, den 25/04/2013

Direktion

Bent Elmann Gregersen

Tommy Lerche

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har opfyldt betingelserne for at fravælge revision. Selskabets ledelse har fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i SEG-SANIVA ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SEG-SANIVA ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kgs. Lyngby, 25/04/2013

Michael Bo Andersen
statsautoriseret revisor
DANSK FIRMA REVISION KIRKEBJERG statsautoriseret
revisionsanpartsselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udleje, købe og sælge driftsmidler m.m. samt at udøve aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til	kr. 19.774
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr. 220.618
Selskabets egenkapital androg	kr. 196.218

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Direktionen anser som nævnt resultatet for tilfredsstillende. Der forventes ligeledes et positivt resultat for regnskabsåret 2013.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

Balance

Materielle- og Immaterielle anlægsaktiver

Andre anlæg, 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 brugstid :

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien

reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

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

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		55.015	53.176
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-31.020	-31.020
Resultat af ordinær primær drift		23.995	22.156
Andre finansielle indtægter	2	2.967	0
Øvrige finansielle omkostninger	3	-189	0
Ordinært resultat før skat		26.773	22.156
Skat af årets resultat	4	-6.999	-5.712
Årets resultat		19.774	16.444
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		19.774	16.444
I alt		19.774	16.444

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		93.062	124.082
Materielle anlægsaktiver i alt	5	93.062	124.082
Anlægsaktiver i alt		93.062	124.082
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	86.726
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		101.864	0
Andre tilgodehavender		8.120	11.531
Tilgodehavender i alt		109.984	98.257
Likvide beholdninger		17.572	31.341
Omsætningsaktiver i alt		127.556	129.598
AKTIVER I ALT		220.618	253.680

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000	80.000
Overkurs ved emission		80.000	80.000
Overført resultat		36.218	16.444
Egenkapital i alt	6	196.218	176.444
Hensættelse til udskudt skat		1.454	1.939
Hensatte forpligtelser i alt		1.454	1.939
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.962	54.555
Skyldig selskabsskat		7.484	3.773
Anden gæld		11.500	16.969
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		22.946	75.297
Gældsforpligtelser i alt		22.946	75.297
PASSIVER I ALT		220.618	253.680

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.	2010/11 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	31.020	31
	<u>31.020</u>	<u>31</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2012 kr.	2011/2010 t.kr.
Renter, tilknyttede virksomheder	2.967	0
	<u>2.967</u>	<u>0</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2012 kr.	2011/2010 t.kr.
Renter, tilknyttede virksomheder	189	0
	<u>189</u>	<u>0</u>

4. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	7.484	4
Ændring af udskudt skat	-485	2
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>6.999</u>	<u>6</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	155.102
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	155.102
Af- og nedskrivning primo	31.020
Årets afskrivning	31.020
Af- og nedskrivning ultimo	62.040
Regnskabsmæssig værdi ultimo	93.062

6. Egenkapital i alt

	Primo kr.	Udbetalt udbytte kr.	Resultat fordeling kr.	Ultimo kr.
Anpartskapital	80.000	0	0	80.000
Overkurs ved emmision	80.000	0	0	80.000
Overført resultat	16.444	0	19.774	36.218
	176.444	0	19.774	196.218

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualaktiver eller eventualforpligtelser.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.