

SEG-SANIVA ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/05/2014

Bent Elmann Gregersen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SEG-SANIVA ApS

Egegårdsvej 5

2610 Rødovre

CVR-nr: 33160771

Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 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 26/05/2014

Direktion

Bent Elmann Gregersen

Tommy Lerche

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har opfyldt betingelserne for fravalgt af revision i indeværende regnskabsår. Selskabets ledelse har fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

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. -191
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr. 277.219
Selskabets egenkapital androg	kr. 196.027

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 et positivt resultat for regnskabsåret 2014.

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 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttoresultat		24.575	55.015
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-31.020	-31.020
Resultat af ordinær primær drift		-6.445	23.995
Andre finansielle indtægter	2	7.659	2.967
Øvrige finansielle omkostninger	3	-199	-189
Ordinært resultat før skat		1.015	26.773
Skat af årets resultat	4	-1.206	-6.999
Årets resultat		-191	19.774
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-191	19.774
I alt		-191	19.774

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		62.042	93.062
Materielle anlægsaktiver i alt	5	62.042	93.062
Anlægsaktiver i alt		62.042	93.062
Igangværende arbejder for fremmed regning			0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		212.143	101.864
Andre tilgodehavender		0	8.120
Tilgodehavender i alt		212.143	109.984
Likvide beholdninger		3.034	17.572
Omsætningsaktiver i alt		215.177	127.556
AKTIVER I ALT		277.219	220.618

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overkurs ved emission		80.000	80.000
Overført resultat		36.027	36.218
Egenkapital i alt	6	196.027	196.218
Hensættelse til udskudt skat		0	1.454
Hensatte forpligtelser i alt		0	1.454
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		4.160	3.962
Skyldig selskabsskat		10.144	7.484
Anden gæld		66.888	11.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		81.192	22.946
Gældsforpligtelser i alt		81.192	22.946
PASSIVER I ALT		277.219	220.618

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2013	2012
	kr.	t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	31.020	31
	<u>31.020</u>	<u>31</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2013	2012
	kr.	t.kr.
Renter, tilknyttede virksomheder	7.659	3
	<u>7.659</u>	<u>3</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2013	2012
	kr.	t.kr.
Andre renteudgifter	1	0
Renter, tilknyttede virksomheder	198	0
	<u>198</u>	<u>0</u>

4. Skat af årets resultat

	2013	2012
	kr.	t.kr.
Aktuel skat	2.660	7
Ændring af udskudt skat	-1.454	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>1.206</u>	<u>7</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	62.040
Årets afskrivning	31.020
Af- og nedskrivning ultimo	93.060
Regnskabsmæssig værdi ultimo	62.042

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	36.218	0	-191	36.027
	196.218	0	-191	196.027

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Gregersen & Vinding Holding ApS