

SEG-SANIVA ApS

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/06/2015

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, 1 null
2610 Rødovre

CVR-nr: 33160771
Regnskabsår: 01/01/2014 - 31/12/2014

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014 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 19/06/2015

Direktion

Tommy Lerche

Bent Elmann Gregersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne for at fravælge revision.

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.	-171.264
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr.	33.263
Selskabets egenkapital androg	kr.	24.763

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

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 utilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2015.

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 24,5%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttoresultat		7.510	24.575
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-31.020	-31.020
Resultat af ordinær primær drift		-23.510	-6.445
Andre finansielle indtægter	2	0	7.659
Øvrige finansielle omkostninger		0	-199
Ordinært resultat før skat		-23.510	1.015
Ekstraordinære indtægter		14.304	0
Ekstraordinære omkostninger		-162.058	0
Ekstraordinært resultat før skat		-171.264	1.015
Skat af årets resultat	3	0	-1.206
Årets resultat		-171.264	-191
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-171.264	-191
I alt		-171.264	-191

Balance 31. december 2014

Aktiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		31.022	62.042
Materielle anlægsaktiver i alt	4	31.022	62.042
Anlægsaktiver i alt		31.022	62.042
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	212.143
Andre tilgodehavender		2.912	0
Tilgodehavender i alt		2.912	212.143
Likvide beholdninger		0	3.034
Omsætningsaktiver i alt		2.912	215.177
Aktiver i alt		33.934	277.219

Balance 31. december 2014

Passiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overkurs ved emission		80.000	80.000
Overført resultat		-135.237	36.027
Egenkapital i alt	5	24.763	196.027
Gæld til banker		671	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	4.160
Skyldig selskabsskat		0	10.144
Anden gæld		8.500	66.888
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.171	81.192
Gældsforpligtelser i alt		9.171	81.192
Passiver i alt		33.934	277.219

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2014 kr.	2013 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	31.020	31
	<u>31.020</u>	<u>31</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2014 kr.	2013 t.kr.
Renter, tilknyttede virksomheder	0	8
	<u>0</u>	<u>8</u>

3. Skat af årets resultat

	2014 kr.	2013 t.kr.
Aktuel skat	0	3
Ændring af udskudt skat	0	-2
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>1</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	155.102
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	155.102
Af- og nedskrivning primo	93.060
Årets afskrivning	31.020
Af- og nedskrivning ultimo	124.080
Regnskabsmæssig værdi ultimo	31.022

5. Egenkapital i alt

	Primo	Udbetalt udbytte	Resultat fordeling	Ultimo
	kr.	kr.	kr.	kr.
Anpartskapital	80.000	0	0	80.000
Overkurs ved emmision	80.000	0	0	80.000
Overført resultat	36.027	0	-171.264	-135.237
	196.027	0	-171.264	24.763

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Gregersen & Vinding Holding ApS