

SEG-SANIVA VVS ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/03/2013

Bent Elmann Gregersen

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 VVS ApS

Egegårdsvej 5

2610 Rødovre

Telefonnummer: 44911520

Fax: 44911519

e-mailadresse: saniva-vvs@mail.dk

CVR-nr: 31058856

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

RevisorDANSK FIRMA REVISION KIRKEBJERG statsautoriseret
revisionsanpartsselskab

Rustenburgvej 7A

2800 Kgs.Lyngby

CVR-nr: 33150482

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Seg-Saniva VVS 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 08/03/2013

Direktion

Bent Elmann Gregersen

Tommy Lerche

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i SEG-SANIVA VVS ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SEG-SANIVA VVS 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.

Rødovre, 08/03/2013

Michael Bo Andersen
statsautoriseret revisor
DANSK FIRMA REVISION KIRKEBJERG statsautoriseret
revisionsanpartsselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive VVS- og blikkenslager virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

| | |
|--|---------------|
| Årets resultat er opgjort til | kr. 148.168 |
| Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på | kr. 5.323.178 |
| Selskabets egenkapital androg | kr. 750.405 |

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.

Seg-Saniva VVS ApS har fusioneret med søsterselskabet S.E. Gregersen VVS ApS. I den forbindelse er sammenligningstallene tilrettet.

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 | 10 år |
| Goodwill | 10 år |
| Indretning lejede lokaler | 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 salgsmæssige omkostninger 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. | 2011 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 6.509.292 | 7.814.420 |
| Personaleomkostninger | 1 | -5.674.311 | -6.854.141 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -361.750 | -348.079 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 473.231 | 612.200 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.121 | 4.307 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 3 | -184.050 | -178.923 |
| Ordinært resultat før skat | | 290.302 | 437.584 |
| Skat af årets resultat | 4 | -142.134 | -138.706 |
| Årets resultat | | 148.168 | 298.878 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 148.168 | 298.878 |
| I alt | | 148.168 | 298.878 |

Balance 31. december 2012

Aktiver

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Goodwill | | 569.061 | 682.872 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 5 | 569.061 | 682.872 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 871.947 | 1.077.655 |
| Indretning af lejede lokaler | | 0 | 17.791 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 6 | 871.947 | 1.095.446 |
| Andre tilgodehavender | | 84.193 | 82.220 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 84.193 | 82.220 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.525.201 | 1.860.538 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 85.000 | 167.000 |
| Varebeholdninger i alt | | 85.000 | 167.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 2.933.514 | 3.724.462 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 426.044 | 600.783 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 113.820 |
| Andre tilgodehavender | | 325.905 | 211.562 |
| Tilgodehavender i alt | | 3.685.463 | 4.650.627 |
| Likvide beholdninger | | 27.514 | 0 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 3.797.977 | 4.817.627 |
| AKTIVER I ALT | | 5.323.178 | 6.678.165 |

Balance 31. december 2012

Passiver

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) | | 407.315 | 325.000 |
| Overkurs ved emission | | 0 | 11.000 |
| Overført resultat | | 343.090 | 266.237 |
| Egenkapital i alt | 7 | 750.405 | 602.237 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 209.547 | 233.719 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 209.547 | 233.719 |
| Gæld til banker | | 0 | 663.976 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 0 | 663.976 |
| Gæld til banker | | 1.116.567 | 859.114 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 519.694 | 1.216.931 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 1.176.472 | 1.051.436 |
| Skyldig selskabsskat | | 166.306 | 154.197 |
| Anden gæld | | 1.384.187 | 1.896.555 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 4.363.226 | 5.178.233 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 4.363.226 | 5.842.209 |
| PASSIVER I ALT | | 5.323.178 | 6.678.165 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2012 | 2011 |
|---------------------------------------|------------------|--------------|
| | kr. | t.kr. |
| Løn og gager | 5.566.702 | 6.763 |
| Andre omkostninger til social sikring | 107.609 | 91 |
| | <u>5.674.311</u> | <u>6.854</u> |

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2012 | 2011 |
|---|----------------|--------------|
| | kr. | t.kr. |
| Goodwill | 113.811 | 114 |
| Indretning af lejede lokaler | 17.791 | 21 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 230.148 | 228 |
| Avance afhændede driftsmidler | 0 | -15 |
| | <u>361.750</u> | <u>348</u> |

3. Øvrige finansielle omkostninger

| | 2012 | 2011 |
|-------------------------------|----------------|--------------|
| | kr. | t.kr. |
| Andre renteudgifter | 149.784 | 178 |
| Renter, tilknyttede selskaber | 34.266 | 0 |
| | <u>184.050</u> | <u>178</u> |

4. Skat af årets resultat

| | 2012 | 2011 |
|------------------------------------|----------------|--------------|
| | kr. | t.kr. |
| Aktuel skat | 166.306 | 154 |
| Ændring af udskudt skat | -24.172 | -15 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>142.134</u> | <u>139</u> |

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

| | Goodwill kr. |
|-------------------------------------|-------------------------|
| Kostpris primo | 1.138.119 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | 1.138.119 |
| Af- og nedskrivning primo | 455.247 |
| Årets afskrivning | 113.811 |
| Af- og nedskrivning ultimo | 569.058 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 569.061 |

6. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Indretn. af lejede lok. kr. | Andre Anlæg mv. kr. |
|-------------------------------------|--|------------------------------------|
| Kostpris primo | 104.476 | 1.907.219 |
| Tilgang | 0 | 24.440 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 104.476 | 1.931.659 |
| Af- og nedskrivning primo | 86.685 | 829.564 |
| Årets afskrivning | 17.791 | 230.148 |
| Af- og nedskrivning ultimo | 104.476 | 1.059.712 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 871.947 |

7. Egenkapital i alt

| | Primo kr. | Udbetalt udbytte kr. | Resultat fordeling kr. | Ultimo kr. |
|---------------------|----------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| Anpartskapital | 407.315 | 0 | 0 | 407.315 |
| Henlagt til udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overført resultat | 194.922 | 0 | 148.168 | 343.090 |
| | 602.237 | 0 | 148.168 | 750.405 |

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har leasingforpligtelser på i alt kr. 50.376.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabets direktører afgivet selvskyldnerkaution.