

S-Biotek ApS
CVR-nr. 29420297
Københavnsvej 224
4600 Køge

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling den 30.11.2016

Dirigent

Navn: Brian Malm

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.06.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

S-Biotek ApS
Københavnsvej 224
4600 Køge

CVR-nr.: 29420297
Hjemsted: Køge
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Brian Malm, administrerende direktør
Jørgen Schönherr

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for S-Biotek ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 30.11.2016

Direktion

Brian Malm
administrerende direktør

Jørgen Schønherr

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i S-Biotek ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for S-Biotek ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 revisionshandlinger 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. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet har tabt over halvdelen af selskabskapitalen. Uden at tage forbehold henviser vi til note 1, hvoraf det fremgår at selskabets ledelse forventer, at selskabskapitalen vil blive reetableret gennem fremtidige overskud i datterselskaber.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 30.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mogens Holm Christensen
statsautoriseret revisor

Anders Lillelund
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at investere i selskaber og drive virksomhed med udvikling og salg af slankemidler, kosttilskud og håndkøbsmedicin samt beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 15 t.kr. imod et underskud på 11 t.kr. sidste år, hvilket er i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

S-Biotek ApS har med henvisning til årsregnskabslovens § 110 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske koncernvirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Bruttotab		(6.500)	(7)
Andre finansielle indtægter	2	4.035	4
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(12.519)</u>	<u>(10)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(14.984)	(13)
Skat af ordinært resultat	4	<u>0</u>	<u>2</u>
Årets resultat		<u>(14.984)</u>	<u>(11)</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(14.984)</u>	<u>(11)</u>
		<u>(14.984)</u>	<u>(11)</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		250.000	250
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>250.000</u>	<u>250</u>
Anlægsaktiver		<u>250.000</u>	<u>250</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		101.915	105
Tilgodehavender		<u>101.915</u>	<u>105</u>
Omsætningsaktiver		<u>101.915</u>	<u>105</u>
Aktiver		<u><u>351.915</u></u>	<u><u>355</u></u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	125.000	125
Overført overskud eller underskud		(104.791)	(90)
Egenkapital		<u>20.209</u>	<u>35</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		325.456	312
Anden gæld		6.250	8
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>331.706</u>	<u>320</u>
Gældsforpligtelser		<u>331.706</u>	<u>320</u>
Passiver		<u><u>351.915</u></u>	<u><u>355</u></u>
Usædvanlige forhold	1		
Eventualforpligtelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(89.807)	35.193
Årets resultat	0	(14.984)	(14.984)
Egenkapital ultimo	125.000	(104.791)	20.209

Noter

1. Usædvanlige forhold

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Ledelsen forventer at reetablere selskabskapitalen ved hjælp af fremtidige overskud i datterselskaberne.

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
	4.035	4
	4.035	4

3. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
	12.519	10
	12.519	10

4. Skat af ordinært resultat

Regulering vedrørende tidligere år

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
	0	(2)
	0	(2)

5. Finansielle anlægsaktiver

Kostpris primo

Kostpris ultimo

Regnskabsmæssig værdi ultimo

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
kr.

250.000

250.000

250.000

	<u>Hjemsted</u>	<u>Retsform</u>	<u>Ejerandel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Dattervirksomheder:					
S-Biotek af 15. marts 2006 1 ApS	Køge	ApS	100,00	(8.836.827)	(4.328.010)
S-Biotek af 15. marts 2006 2 ApS	Køge	ApS	100,00	108.429	(3.277)

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
6. Virksomhedskapital			
Ordinære anparter	125	1.000,00	125.000
	<u>125</u>		<u>125.000</u>

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter á 1.000 kr. eller multipla heraf.

Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen siden selskabets stiftelse.

7. Eventualforpligtelser

Virksomheden hæfter solidarisk med fællesregistrerede, tilknyttede virksomheder for den samlede momsforpligtelse. Momsforpligtelsen i de tilknyttede virksomheder udgør 0 kr.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med S-Biotek Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber