

Søgaard Protoser ApS
Snerlevej 47
8700 Horsens

CVR-nr.: 30 72 28 09

ÅRSRAPPORT
1. januar 2017 til 31. december 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/15 2018

Birgit Søgaard
Birgit Søgaard Lauridsen
Dirigent



LEIF MIKKELSEN & PARTNERE A/S
Registrerede revisorer

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsens påtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsens beretning 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 10

Balance 11

Noter 13

Ledelsens påtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Søgaard Protoser ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.


Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 30/5 2018

Direktion



Birgit Søgaard Lauridsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Søgaard Protoser ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søgaard Protoser ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 30.5 2018

Leif Mikkelsen & Partnere A/S
Registrerede revisorer
CVR-nr.: 32676421


Frank Lyngge Jensen
Registreret revisor
mne10948

Selskabsoplysninger

Selskabet

Søgaard Protoser ApS
Snerlevej 47
8700 Horsens

Telefon: 75 64 54 57
E-mail: info@ansigtsprotoser.dk

CVR-nr.: 30 72 28 09
Stiftet: 17. juli 2007
Kommune: Horsens
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Birgit Søgaard Lauridsen

Revisor

Leif Mikkelsen & Partnere A/S
Registrerede revisorer
Høegh Guldbergs Gade 36C
8700 Horsens

Ledelsens beretning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af fremstilling af medicinske og dentale instrumenter samt udstyr hertil.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket resultatet eller udviklingen i egenkapitalen.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske stilling anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for Søgaard Proteser ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. januar 2017 til 31. december 2017

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 2.506.587 | 2.474.243 |
| 1 Personaleomkostninger..... | -1.373.991 | -1.431.591 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -1.390 | 0 |
| Driftsresultat | 1.131.206 | 1.042.652 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 25.830 | 17.711 |
| Resultat før skat | 1.157.036 | 1.060.363 |
| Skat af årets resultat..... | -254.731 | -233.445 |
| Årets resultat | 902.305 | 826.918 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte | 1.477.305 | 826.918 |
| Overført resultat..... | -575.000 | 0 |
| Disponeret I alt | 902.305 | 826.918 |

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 66.764 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | 66.764 | 0 |
| Anlægsaktiver | 66.764 | 0 |
| | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 10.000 | 12.000 |
| Varebeholdninger | 10.000 | 12.000 |
| Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser | 463.288 | 246.093 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 1.671.273 | 1.187.249 |
| Andre tilgodehavender | 19.810 | 48.080 |
| Periodeafgrænsningsposter | 12.635 | 14.251 |
| Tilgodehavender | 2.167.006 | 1.495.673 |
| Likvide beholdninger | 283.819 | 817.961 |
| Omsætningsaktiver | 2.460.825 | 2.325.634 |
| | | |
| Aktiver | 2.527.589 | 2.325.634 |

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

| | 2017 | 2016 |
|---|------------------|------------------|
| Selskabskapital..... | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat..... | 0 | 575.000 |
| Foreslået udbytte..... | 1.477.305 | 826.918 |
| 2 Egenkapital..... | 1.602.305 | 1.526.918 |
| Hensættelse til udskudt skat..... | 6.146 | 3.135 |
| Hensatte forpligtelser..... | 6.146 | 3.135 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 166.176 | 33.721 |
| 3 Gæld til tilknyttede virksomheder..... | 251.720 | 233.188 |
| Anden gæld..... | 501.242 | 528.672 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 919.138 | 795.581 |
| Gældsforpligtelser..... | 919.138 | 795.581 |
| Passiver..... | 2.527.589 | 2.325.634 |
| 4 Eventualforpligtelser | | |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Noter

| | 2017 | 2016 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget..... | 2 | 2 |
| Lønninger..... | 787.944 | 813.437 |
| Pensioner..... | 561.134 | 595.892 |
| Andre omkostninger til social sikring | 24.913 | 22.262 |
| Personaleomkostninger i alt | <u>1.373.991</u> | <u>1.431.591</u> |

| | Primo | Udbetalt udbytte | Forslag til resultatdisponering | Ultimo |
|-------------------------|-------------------------|------------------------|---------------------------------|-------------------------|
| 2 Egenkapital | | | | |
| Virksomhedskapital..... | 125.000 | 0 | 0 | 125.000 |
| Overført resultat..... | 575.000 | 0 | -575.000 | 0 |
| Foreslået udbytte..... | 826.918 | -826.918 | 1.477.305 | 1.477.305 |
| | <u>1.526.918</u> | <u>-826.918</u> | <u>902.305</u> | <u>1.602.305</u> |

| | 2017 | 2016 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 3 Gæld til tilknyttede virksomheder | | |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | 251.720 | 233.188 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder i alt | <u>251.720</u> | <u>233.188</u> |

4 Eventualforpligtelser

Garantiforpligtelser:

Garantiforpligtelserne overstiger ikke det for branchen normale.

Sambeskatning/selskabsskat m.v.:

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Koncernens danske selskaber hæfter ligeledes solidarisk for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed overfor tredjemand.