

# SEG-Saniva ApS under opløsning

Egegårdsvej 5, 1

2610 Rødovre

CVR-nr. 33160771

## Årsrapport for 2016

(Opstillet uden revision eller review)

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 8. august 2017

---

Bent Elmann Gregersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## **SEG-Saniva ApS under opløsning**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for SEG-Saniva ApS under opløsning.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 8. juni 2017

#### **Direktion**

Bent Elmann Gregersen

Tommy Lerche Vinding

## **SEG-Saniva ApS under opløsning**

### **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

#### **Til den daglige ledelse i SEG-Saniva ApS under opløsning**

Vi har opstillet årsregnskabet for SEG-Saniva ApS under opløsning for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 Ethiske 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 opstilling 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.

Brøndby, den 8. juni 2017

#### **CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 29198535

Morten Rasmussen  
Registreret revisor

## SEG-Saniva ApS under opløsning

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	SEG-Saniva ApS under opløsning Egegårdsvej 5, 1 2610 Rødovre
CVR-nr.	33160771
Stiftelsesdato	15. september 2010
Hjemsted	Rødovre
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
<b>Direktion</b>	Bent Elmann Gregersen Tommy Lerche Vinding
<b>Revisor</b>	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Alle 350A,2 2605 Brøndby CVR-nr.: 29198535
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udleje, købe og sælge driftsmidler mm. samt at udøve aktiviteter i tilknytning hertil.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -10.349, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 3.000, og en egenkapital på kr. -15.216.

Resultatet er utilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen.

Fremadrettet indestår moderselskabet, Gregersen & Vinding Holding ApS for den nødvendige likviditet og kapital til sikring af selskabets fortsatte drift, frem til opløsning af selskabet i henhold til selskabslovens regler i § 216.

Som følge af beslutning om afvikling af selskabet, er årsrapporten aflagt efter realisationsprincippet.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for SEG-Saniva ApS under opløsning for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalgt af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder eksterne omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

## SEG-Saniva ApS under opløsning

### Anvendt regnskabspraksis

#### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

#### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## SEG-Saniva ApS under opløsning

### Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-7.000</b>	<b>1.393</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		0	-31.022
<b>Driftsresultat</b>		<b>-7.000</b>	<b>-29.629</b>
Finansielle omkostninger		-3.349	-1
<b>Resultat før skat</b>		<b>-10.349</b>	<b>-29.630</b>
Skat af årets resultat	1	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-10.349</b>	<b>-29.630</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-10.349	-29.630
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-10.349</b>	<b>-29.630</b>

SEG-Saniva ApS under opløsning

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender		<u>3.000</u>	<u>4.468</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>3.000</u>	<u>4.468</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>0</u>	<u>4.165</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>3.000</u>	<u>8.633</u>
<b>Aktiver</b>		<u>3.000</u>	<u>8.633</u>

SEG-Saniva ApS under opløsning

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overkurs ved emission		0	80.000
Overført resultat		-95.216	-164.867
<b>Egenkapital</b>	3, 4	<b>-15.216</b>	<b>-4.867</b>
Gæld til banker		838	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.000	13.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		11.378	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>18.216</b>	<b>13.500</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>18.216</b>	<b>13.500</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.000</b>	<b>8.633</b>
Væsentlige usikkerheder og usædvanlige forhold	5		
Eventualforpligtelser	6		
Ejerskab	7		

**Noter**

	2016	2015
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	155.102	155.102
Afgang i årets løb	-155.102	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>0</u>	<u>155.102</u>
Af- og nedskrivninger primo	-155.102	-124.080
Årets afskrivninger	0	-31.022
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	155.102	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>0</u>	<u>-155.102</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>0</u>	<u>0</u>

**3. Virksomhedskapital**

Virksomhedskapitalen består af nom. 80.000 anparter á 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser og har alle samme stemmerettigheder.

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## Noter

2016

2015

## 4. Egenkapital

	<b>Primo</b>	<b>Øvrig regulering</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Ultimo</b>
Virksomhedskapital	80.000	0	0	80.000
Overkurs ved emission	80.000	-80.000	0	0
Overført resultat	-164.867	80.000	-10.349	-95.216
	<b>-4.867</b>	<b>0</b>	<b>-10.349</b>	<b>-15.216</b>

## 5. Væsentlige usikkerheder og usædvanlige forhold

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen.

Fremadrettet indestår moderselskabet Gregersen & Vinding Holding ApS for den nødvendige likviditet og kapital til sikring af selskabets fortsatte drift, frem til opløsning af selskabet.

## 6. Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattet indkomst, for de selskaber der indgår i sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Gregersen & Vinding Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Den solidariske hæftelse omfatter desuden kildeskatter af udbytter, renter og royalties, som påhviler de sambeskattede selskaber.

## 7. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Gregersen & Vinding Holding ApS, Erdalsvej 8, 2600 Glostrup.