

# **SEG-SANIVA ApS**

Egegårdsvej 5, 1  
2610 Rødovre

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**30/06/2016**

**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  
2610 Rødovre

CVR-nr: 33160771  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 30/06/2016

## 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.	-29.630
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr.	8.633
Selskabets egenkapital androg	kr.	-4.867

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 2016.

# 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 23,5%.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-44.630</b>	<b>7.510</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	-31.022	-31.020
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-75.652</b>	<b>-23.510</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1	0
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-75.653</b>	<b>-23.510</b>
Ekstraordinære indtægter .....		46.023	14.304
Ekstraordinære omkostninger .....		0	-162.058
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-29.630</b>	<b>-171.264</b>
Skat af årets resultat .....	2	0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-29.630</b>	<b>-171.264</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-29.630	-171.264
<b>I alt</b> .....		<b>-29.630</b>	<b>-171.264</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	31.022
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>31.022</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>31.022</b>
Andre tilgodehavender .....		4.468	2.912
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>4.468</b>	<b>2.912</b>
Likvide beholdninger .....		4.165	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>8.633</b>	<b>2.912</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>8.633</b>	<b>33.934</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overkurs ved emission ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-164.867	-135.237
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>-4.867</b>	<b>24.763</b>
Gæld til banker .....		0	671
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		13.500	8.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>13.500</b>	<b>9.171</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>13.500</b>	<b>9.171</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>8.633</b>	<b>33.934</b>

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	31.022	31
	<u>31.022</u>	<u>31</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	155.102
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>155.102</u></b>
Af- og nedskrivning primo	124.080
Årets afskrivning	31.022
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b><u>155.102</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>0</u></b>

#### 4. Egenkapital i alt

	<b>Primo</b>	<b>Udbetalt udbytte</b>	<b>Resultat fordeling</b>	<b>Ultimo</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Anpartskapital	80.000	0	0	80.000
Overkurs ved emmision	80.000	0	0	80.000
Overført resultat	-135.237	0	-29.630	-164.867
	<b>24.763</b>	<b>0</b>	<b>-29.630</b>	<b>-4.867</b>

#### 5. Oplysning om ejerskab

##### Ejerforhold

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

Gregersen & Vinding Holding ApS