

STERILEAN ApS

Dam Holme 14
3660 Stenløse

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

24/04/2017

Grethe Jørgensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	STERILEAN ApS Dam Holme 14 3660 Stenløse Telefonnummer: 70260048 CVR-nr: 34472122 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Sparekassen Sjælland Isefjords Alle 5 4300 Holbæk Danmark
Revisor	Karsten Andersen Registreret Revisionsvirksomhed Thorsvej 6 2800 Kgs. Lyngby DK Danmark CVR-nr: 34274657 P-enhed: 1017910147

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015/2016 for Sterilean ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 24/04/2017

Direktion

Leif Juhl Jørgensen

Bestyrelse

Leif Juhl Jørgensen

Grethe Jørgensen

Jesper Juhl Brogaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i STERILEAN ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for STERILEAN ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med skattelovgivningen ikke indleveret selvangivelse rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til det udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kgs. Lyngby, 24/04/2017

Karsten Andersen
Registreret revisor, Medlem af FSR - danske revisorer
Karsten Andersen Registreret Revisionsvirksomhed
CVR: 34274657

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive handel med læge - og hospitalsartikler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 udviser et resultat på kr. 21.103, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 925.681 og en egenkapital på kr. 170.760.

Selskabet har fået tilkendegivelse fra selskabets bankforbindelse om videreførsel af selskabets kreditfaciliteter i det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har i regnskabsåret ændret regnskabspraksis for så vidt angår kapitalandele i tilknyttet virksomhed fra optagelse efter indre værdis metode til optagelse til kostpris.

Ændringen primo beløber sig til kr. 165 som ikke er ændret i sammenligningstillene, da beløbet er uvæsentligt.

For regnskabsåret 2015/2016 skulle resultatet have været lavere, hvis den indre værdis metode havde været valgt.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, er omtalt nedenfor.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som kan udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Der er fravalgt en pengestrømsopgørelse, da ledelsen ikke ønsker dette.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat:

Der er foretaget sammendrag af posterne nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre eksterne omkostninger under henvisning til ÅRL § 32.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta 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 resultat-opgørelsen 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 var sambeskattet med Leif Juhl Jørgensen Holding ApS indtil 31/12 2015.

Balance

AKTIVER:**Materielle anlægsaktiver**

Materieller anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles liniært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmidler og inventar 4 år.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomhed indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

PASSIVER:**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 gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi 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 indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser:

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta:

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		709.829	1.382.683
Personaleomkostninger	1	-626.255	-1.337.015
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-46.301	-34.956
Resultat af ordinær primær drift		37.273	10.712
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	-165
Andre finansielle indtægter		28	107
Øvrige finansielle omkostninger		-9.322	-3.540
Ordinært resultat før skat		27.979	7.114
Skat af årets resultat	2	-6.876	-2.911
Årets resultat		21.103	4.203
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		21.103	4.203
I alt		21.103	4.203

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		62.126	108.427
Materielle anlægsaktiver i alt	3	62.126	108.427
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		40.438	39.464
Finansielle anlægsaktiver i alt		40.438	39.464
Anlægsaktiver i alt		102.564	147.891
Fremstillede varer og handelsvarer		334.702	307.750
Varebeholdninger i alt		334.702	307.750
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		473.474	549.036
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	49.393
Andre tilgodehavender		14.941	0
Tilgodehavender i alt		488.415	598.429
Omsætningsaktiver i alt		823.117	906.179
Aktiver i alt		925.681	1.054.070

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		90.760	69.657
Egenkapital i alt		170.760	149.657
Hensættelse til udskudt skat		2.136	6.110
Hensatte forpligtelser i alt		2.136	6.110
Skyldig selskabsskat		12.626	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		12.626	0
Gæld til banker		171.489	86.999
Leverandører af varer og tjenesteydelser		175.239	340.405
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		11.096	40.438
Skyldig selskabsskat		0	17.055
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		382.335	413.406
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		740.159	898.303
Gældsforpligtelser i alt		752.785	898.303
Passiver i alt		925.681	1.054.070

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	621.099	1.283.955
Pensionsbidrag	2.642	47.465
Andre omkostninger til social sikring	2.514	5.595
	<u>626.255</u>	<u>1.337.015</u>

Gennemsnit antal heltidsansatte 1 mod 3 i sidste regnskabsår.

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	12.626	4.687
Ændring af udskudt skat	-5.750	-1.776
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>6.876</u>	<u>2.911</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	143.383
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>143.383</u>
Af- og nedskrivning primo	34.956
Årets afskrivning	46.301
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>81.257</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>62.126</u>