

STERILEAN ApS

Dam Holme 14
3660 Stenløse

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

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

25/03/2018

Leif Juhl 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 e-mailadresse: ljj@sterielan.com CVR-nr: 34472122 Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017
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

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016/2017 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 25/03/2018

Direktion

Leif Juhl Jørgensen

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 2016 - 30. september 2017. 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Udtalelse om for sent indlevering af årsrapporten

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke indleveret årsregnskabet rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Kgs. Lyngby, 25/03/2018

Karsten Andersen , mne18239
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 2016 - 30. september 2017 udviser et resultat på kr. 30.817, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en balancesum på kr. 1.727.587 og en egenkapital på kr. 202.733.

Selskabet er gået fra at være primær leverandør til den offentlige sundhedssektor, til at have hele sundhedssektoren samt veterinær området som kundepotentiale.

Det øger markedspotentialet samt mindsker risikoen for at være afhængig af offentlige udbud.

Endvidere har Selskabet valgt at fokusere på få leverandører med et bredt produkt sortiment til hele vores kunde portefølje.

Selskabet har fået tilkendegivelse fra selskabets bankforbindelse om at stille kreditfaciliteter kr. 500.000 til rådighed 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.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT:

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

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.

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.

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, nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris.

Nettorealiseringsværdien 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 gældsmetode 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 finansiell 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. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.007.914	709.829
Personaleomkostninger	1	-937.140	-626.255
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-23.516	-46.301
Resultat af ordinær primær drift		47.258	37.273
Andre finansielle indtægter		4.318	28
Øvrige finansielle omkostninger		-11.717	-9.322
Ordinært resultat før skat		39.859	27.979
Skat af årets resultat	2	-9.042	-6.876
Årets resultat		30.817	21.103
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		30.817	21.103
I alt		30.817	21.103

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		23.610	62.126
Materielle anlægsaktiver i alt	3	23.610	62.126
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		117.568	40.438
Finansielle anlægsaktiver i alt		117.568	40.438
Anlægsaktiver i alt		141.178	102.564
Fremstillede varer og handelsvarer		513.627	334.702
Varebeholdninger i alt		513.627	334.702
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		858.679	473.474
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		150.136	0
Udsudte skatteaktiver		2.312	0
Andre tilgodehavender		41.885	14.941
Periodeafgrænsningsposter		19.770	0
Tilgodehavender i alt		1.072.782	488.415
Omsætningsaktiver i alt		1.586.409	823.117
Aktiver i alt		1.727.587	925.681

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	4	80.000	80.000
Overført resultat		122.733	90.760
Egenkapital i alt		202.733	170.760
Hensættelse til udskudt skat		0	2.136
Hensatte forpligtelser i alt		0	2.136
Skyldig selskabsskat		13.490	12.626
Langfristede gældsforpligtelser i alt		13.490	12.626
Gæld til banker		115.536	171.489
Leverandører af varer og tjenesteydelser		643.377	175.239
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	11.096
Skyldig selskabsskat		12.626	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		316.401	382.335
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		423.424	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.511.364	740.159
Gældsforpligtelser i alt		1.524.854	752.785
Passiver i alt		1.727.587	925.681

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	919.976	621.099
Pensionsbidrag	6.080	2.642
Andre omkostninger til social sikring	11.084	2.514
	<u>937.140</u>	<u>626.255</u>

Gennemsnit antal heltidsansatte 2 mod 1 i sidste regnskabsår.

2. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	13.490	12.626
Ændring af udskudt skat	-4.448	-5.750
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>9.042</u>	<u>6.876</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	143.383
Tilgang	25.000
Afgang	-143.383
Kostpris ultimo	<u>25.000</u>
Af- og nedskrivning primo	81.257
Årets afskrivning	1.390
Tilbageførsel ved afgang	-81.257
Af- og nedskrivning ultimo	<u>1.390</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>23.610</u>

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.