

SANI MEMBRANES ApS

Bakkevej 8
3500 Værløse

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

15/04/2016

Henrik Hjelmshark
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SANI MEMBRANES ApS
Bakkevej 8
3500 Værløse

e-mailadresse: hh@sanimembranes.com

CVR-nr: 35821015

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Nordea
Lyngby Hovedgade 96
2800 Lyngby
DK Danmark

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten til brug for perioden 1. januar – 31. december 2015 for Sani Membranes ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar – 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 01/04/2016

Direktion

Henrik Hjelmsmark

Bestyrelse

Henrik Hjelmsmark

Henrik Dalbøge

Anders Johannes Henning Tandrup

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SANI MEMBRANES ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SANI MEMBRANES ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

København, 01/04/2016

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet er et udviklingsselskab der har til formål at udvikle og kommercialisere sanitære membran- og filterelementer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets andet regnskabsår, og den oprindeligt lagte strategi følges. Årets resultat på tkr. – 1.547 og egenkapital pr. 31. december 2015 på tkr. - 265 anses på denne baggrund for tilfredsstillende.

I regnskabsåret er der sket ændringer i selskabets ejerkreds i det firmaet Johs. Tandrup A/S har erhvervet og nytegnat selskabskapital.

Forventninger til fremtiden

Selskabet vil i 2016 fortsætte videreudvikling af produkter og produktion af sanitære membraner- og filterelementer og den dermed planlagte kommercialisering af de udviklede produkter. Selskabets kapitalejere har stillet i alt 5,5 m.kr i kapital til rådighed for, at den planlagte udvikling kan fortsætte til medio 2017. Til denne udvikling har ligeledes Grøn Omstillingsfond givet tilsagn om at finansiere 1,9 m.kr. Herefter forventes det, at selskabet kan bidrage med en positiv drift og derigennem reetablere egenkapitalen.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten for Sani Membranes ApS for perioden 1. januar – 31. december 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder omkostninger til patenter, lokaler og administration, samt omkostninger af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat, og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen. Selskabet er sambeskattet med koncernvirksomhed. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til nominel værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af forbundne aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter forudbetalinger for omkostninger

vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skal måles på grundlag af 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 hhv. egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris.

Efterfølgende måles disse finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs.

Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger		965	1.120
Bruttoresultat		965	1.120
Personaleomkostninger	1	473	400
Resultat af ordinær primær drift		1.438	1.520
Øvrige finansielle omkostninger	2	109	15
Ordinært resultat før skat		1.547	1.535
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		1.547	1.535
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.547	1.535
I alt		1.547	1.535

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		500	500
Immaterielle anlægsaktiver i alt		500	500
Andre værdipapirer og kapitalandele		9	9
Finansielle anlægsaktiver i alt		9	9
Anlægsaktiver i alt		509	509
Andre tilgodehavender		80	87
Tilgodehavender i alt		80	87
Likvide beholdninger		1.379	379
Omsætningsaktiver i alt		1.459	466
Aktiver i alt		1.968	975

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	3	885	767
Overført resultat		-1.152	-552
Egenkapital i alt		-267	215
Leverandører af varer og tjenesteydelser		87	12
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.074	650
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		74	98
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.235	760
Gældsforpligtelser i alt		2.235	760
Passiver i alt		1.968	975

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	468	397
Pensionsbidrag		
Andre omkostninger til social sikring	5	3
	<u>473</u>	<u>400</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	109	15
--	-----	----

3. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af xxx aktier a xxx kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<u>kr.</u>
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	767
Aktiekapital dd.mm.åå.	
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	118
Aktie-/anpartskapital ultimo	<u>885</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejeaftale med forpligtelse på maksimalt t.kr. 20

Sambeskatningshæftelse

Selskabet er sambeskattet med Hjelmsmark Holding ApS. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter og kildeskatter på udbytter og renter inden for sambeskatningen.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Hjelmsmark Holding ApS CVR-nr. 35678182
Johs. Tandrup A/S CVR-nr. 81299715

