

*Sana.dk ApS
Nr. Alslev Langgade 24
4840 Nørre Alslev*

CVR-nr: 36 73 27 09

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/5 2018

Villy Mistarz

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|----------------------|---|
| Ledespåtegning | 3 |
|----------------------|---|

Ledelsesberetning mv.

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 4 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Sana.dk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Alslev, den 29/5 2018

Direktion

Villy Due Mistarz

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af virksomhed indenfor gulvbranchen samt udlejning af lokaler.

Usædvanlige forhold

Ingen

Usikkerhed ved indregning og måling

Ingen

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Selskabet har tabt mere end 50% af aktiekapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Sana.dk ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid

Restværdi

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

| | | |
|---|-----------|-----|
| Bygninger | 10 -25 år | 0 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------|-----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 139.939 | -191.673 |
| Personaleomkostninger | 1.077 | -20.880 |
| 1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -39.648 | -58.666 |
| DRIFTSRESULTAT | 101.368 | -271.219 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | 1.136 | 145 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 3.115 |
| Andre finansielle omkostninger | -8.222 | -29.265 |
| RESULTAT FØR SKAT | 94.282 | -297.224 |
| 2 Skat af årets resultat | -16.350 | 63.291 |
| ÅRETS RESULTAT | 77.932 | -233.933 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | 77.932 | -233.933 |
| DISPONERET I ALT | 77.932 | -233.933 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
AKTIVER

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------|----------------|
| 3 Grunde og bygninger..... | 457.642 | 471.090 |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 80.800 | 157.848 |
| | 538.442 | 628.938 |
| Materielle anlægsaktiver | | |
| ANLÆGSAKTIVER | 538.442 | 628.938 |
| | | |
| Varelager | 0 | 165.328 |
| | 0 | 165.328 |
| Varebeholdninger | | |
| Udskudt skatteaktiv | 87.075 | 103.425 |
| | 87.075 | 103.425 |
| Tilgodehavender | | |
| Likvide beholdninger | 3.561 | 21.748 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | 90.636 | 290.501 |
| | | |
| AKTIVER | 629.078 | 919.439 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

| | 2017 | 2016 |
|--|-----------------|------------------|
| Virksomhedskapital..... | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | -306.782 | -384.714 |
| 4 EGENKAPITAL | -256.782 | -334.714 |
| | | |
| Kreditinstitutter | 121.360 | 192.400 |
| Langfristede gældsforpligtelser..... | 121.360 | 192.400 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 7.500 | 7.500 |
| Anden gæld | 14.174 | -40.807 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse..... | 742.826 | 1.095.060 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 764.500 | 1.061.753 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE..... | 885.860 | 1.254.153 |
| | | |
| PASSIVER | 629.078 | 919.439 |

NOTER

| | 2017 | 2016 |
|---|-----------------------|---|
| 1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | |
| Bygninger | 19.448 | 19.208 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 20.200 | 39.458 |
| | <u>39.648</u> | <u>58.666</u> |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt... | <u>39.648</u> | <u>58.666</u> |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat..... | 16.350 | -63.291 |
| | <u>16.350</u> | <u>-63.291</u> |
| Skat af årets resultat i alt..... | <u>16.350</u> | <u>-63.291</u> |
| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| 3 Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris, primo..... | 493.411 | 197.310 |
| Tilgang i årets løb..... | 6.000 | 0 |
| Afgang i årets løb | 0 | -96.310 |
| | <u>499.411</u> | <u>101.000</u> |
| Kostpris 31. december 2017 | 499.411 | 101.000 |
| Af-/nedskrivninger, primo..... | -22.321 | -39.462 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 39.462 |
| Årets af-/nedskrivninger..... | -19.448 | -20.200 |
| | <u>-41.769</u> | <u>-20.200</u> |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2017 | -41.769 | -20.200 |
| | <u>-41.769</u> | <u>-20.200</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt..... | <u>457.642</u> | <u>80.800</u> |

NOTER

| | Primo | Forslag til resultatdisponer- ing | Ultimo |
|-------------------------|-----------------|---|-----------------|
| 4 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital..... | 50.000 | 0 | 50.000 |
| Overført resultat | -384.714 | 77.932 | -306.782 |
| | <u>-334.714</u> | <u>77.932</u> | <u>-256.782</u> |