

# Sanitec ApS

Mølleparken 47  
7184 Vandel

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**26/11/2018**

---

**Morten Røndbjerg Nielsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

Sanitec ApS  
Mølleparken 47  
7184 Vandel

e-mailadresse: morten.sanitec@gmail.com

CVR-nr: 37828084

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 til 30. juni 2018 for Sanitec ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 til 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vandel, den 25/11/2018

## Direktion

Morten Røndbjerg Nielsen  
direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for det kommende regnskabsår for opfyldt.

# Ledelsesberetning

## **HOVEDAKTIVITET**

Selskabets aktivitet i regnskabsåret har været at udføre reparationsarbejder samt nybyggeri.

## **UDVIKLING I SELSKABETS AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD**

Årets resultat udviser et overskud på kr. 121.239, hvilket selskabets ledelse betragter som mindre tilfredsstillende.

Forventningerne til 2018/19 er positive. Der forventes således et efter markedsforholdene tilfredsstillende niveau for såvel omsætning som indtjening.

## **BETYDNINGSFULDE HÆNDELSER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser af væsentlig betydning for årsregnskabet.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis omfatter følgende væsentlige indregningsmetoder og målegrundlag:

## 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 de er sandsynlige og kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

## Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme regnskabspraksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

## RESULTATOPGØRELSEN

Årsrapporten aflægges i DKK.

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

## Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug, herunder ændring af lagre og varer under fremstilling, omkostninger til hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

## Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og afgifter. Indtægterne fra salg indregnes i det år, hvor levering har fundet sted. Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde.

## Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets varekøb målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v.

## Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Posten består af regnskabsårets afskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og

brugstider for de enkelte aktiver.

### **Andre finansielle indtægter**

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

### **Andre finansielle omkostninger**

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til deres skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år 0 - 25%.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

**Foreslået udbytte for regnskabsåret**

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.



# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>3.252.774</b>	<b>1.743.913</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.921.070	-1.480.995
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-145.736	-76.169
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>185.968</b>	<b>186.749</b>
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-3.836	-1.852
Andre finansielle omkostninger .....		-23.079	-11.777
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>159.053</b>	<b>173.120</b>
Skat af årets resultat .....		-37.814	-39.266
<b>Årets resultat .....</b>		<b>121.239</b>	<b>133.854</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		100.000	100.000
Overført resultat .....		21.239	33.854
<b>I alt .....</b>		<b>121.239</b>	<b>133.854</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		303.019	398.754
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>303.019</b>	<b>398.754</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>303.019</b>	<b>398.754</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		20.640	22.370
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>20.640</b>	<b>22.370</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		564.206	982.127
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		775.000	823.880
Andre tilgodehavender .....		15.000	15.000
Periodeafgrænsningsposter .....		127.060	23.023
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.481.266</b>	<b>1.844.030</b>
Likvide beholdninger .....		513.858	19.091
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.015.764</b>	<b>1.061.611</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.318.783</b>	<b>2.284.245</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	50.000	50.000
Overført resultat .....		55.093	33.854
Forslag til udbytte .....		100.000	100.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>205.093</b>	<b>183.854</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		33.669	15.783
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>33.669</b>	<b>15.783</b>
Leasingforpligtelser .....		61.649	105.761
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>61.649</b>	<b>105.761</b>
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning .....		775.000	823.880
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		366.503	561.758
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		147.489	48.157
Skyldig selskabsskat .....		19.928	23.483
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		614.860	390.111
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		7.432	58.156
Leasingforpligtelser .....		87.160	73.302
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.018.372</b>	<b>1.978.847</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.080.021</b>	<b>2.084.608</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.318.783</b>	<b>2.284.245</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	2.645.106	1.369.044
Pensionsbidrag	211.527	81.758
Andre omkostninger til social sikring	59.331	27.173
	5.106	3.020
	<u>2.921.070</u>	<u>1.480.995</u>

## 2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital ved stiftelse 27/6 2016	50.000
Tilgang	0
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b><u>50.000</u></b>

## 3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Leasingforpligtelser	148.809	87.160	61.649	0
	<b><u>148.809</u></b>	<b><u>87.160</u></b>	<b><u>61.649</u></b>	<b><u>0</u></b>

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

##### **Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter vedrørende driftsmateriel, som udløber løbende, dog senest 1. januar 2020. Den samlede restforpligtelse pr. 30. juni 2018 udgør kr 112.851 Den bogførte værdi af det leasede driftsmateriel udgør pr. 30. juni 2018 kr. 150.007. Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser, udover garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

##### **Sambeskatning**

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens indkomst m.v. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for visse eventuelle skatter på udbytter samt renter. Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Røndjerg Holding ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

#### **5. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere har i regnskabsåret været 7 mod 5 i 2016/17.