

Sanitec ApS

Mølleparken 47
7184 Vandel

Årsrapport
1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/11/2020

Morten Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Sanitec ApS
Mølleparken 47
7184 Vandel

CVR-nr: 37828084
Regnskabsår: 01/07/2019 - 30/06/2020

Revisor

Elisabeth Jessen
Vangsvej 11
6000 Kolding

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2019 - 30. juni 2020 for Sanitec ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Vandel, den 01/11/2020

Direktion

Morten Røndbjerg Nielsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Sanitec ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Sanitec ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR-danske revisorers etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, 01/11/2020

Elisabeth Jessen , mne2923
registreret revisor
Elisabeth Jessen
CVR: 11113575

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. 394.557, hvilket selskabets ledelse betragter som tilfredsstillende. Forventningerne til 2020/21 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 er uændret og 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.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste/tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2019 - 30. jun. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.049.133	4.045.216
Personaleomkostninger	1	-3.282.881	-3.143.524
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-171.566	-150.332
Andre driftsomkostninger		-49.178	-27.500
Resultat af ordinær primær drift		545.508	723.860
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-14.985	-3.862
Andre finansielle omkostninger		-21.201	-25.128
Ordinært resultat før skat		509.322	694.870
Skat af årets resultat		-114.765	-153.507
Årets resultat		394.557	541.363
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	500.000
Overført resultat		-5.443	41.363
I alt		394.557	541.363

Balance 30. juni 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		707.906	545.186
Materielle anlægsaktiver i alt	2	707.906	545.186
Anlægsaktiver i alt		707.906	545.186
Fremstillede varer og handelsvarer		40.800	58.500
Varebeholdninger i alt		40.800	58.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		804.099	383.989
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.061.397	675.369
Andre tilgodehavender		62.961	15.000
Periodeafgrænsningsposter		53.411	50.460
Tilgodehavender i alt		1.981.868	1.124.818
Likvide beholdninger		478.139	321.233
Omsætningsaktiver i alt		2.500.807	1.504.551
Aktiver i alt		3.208.713	2.049.737

Balance 30. juni 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.	3	50.000	50.000
Overført resultat		91.013	96.456
Forslag til udbytte		400.000	500.000
Egenkapital i alt		541.013	646.456
Hensættelse til udskudt skat		29.716	28.784
Hensatte forpligtelser i alt		29.716	28.784
Leasingforpligtelser		303.225	248.758
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	303.225	248.758
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning		384.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		392.645	414.738
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		498.025	49.467
Skyldig selskabsskat		113.833	158.392
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		741.244	409.513
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		60	0
Leasingforpligtelser		204.952	93.629
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.334.759	1.125.739
Gældsforpligtelser i alt		2.637.984	1.374.497
Passiver i alt		3.208.713	2.049.737

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Løn og gager	2.895.141	2.799.012
Pensionsbidrag	327.685	266.504
Andre omkostninger til social sikring	34.764	63.031
Øvrige personaleomkostninger	25.291	14.977
	3.282.881	3.143.524

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
	kr.
Kostpris primo	847.962
Tilgang	418.464
Afgang	-215.000
Kostpris ultimo	1.051.426
Af- og nedskrivning primo	-302.776
Årets afskrivning	-171.566
Tilbageførsel ved afgang	130.822
Af- og nedskrivning ultimo	-343.520
Regnskabsmæssig værdi ultimo	707.906
Heraf udgør leasede aktiver	606.330

3. 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
Anpartskapital ultimo	50.000

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Leasingforpligtelser	508,177	204.952	303.225	0
	508.177	204.952	303.225	0

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter vedrørende driftsmateriel, som udløber løbende, dog senest 30. juni 2023. Den samlede restforpligtelse pr. 30. juni 2020 udgør kr 508.177 Den bogførte værdi af det leasede driftsmateriel udgør pr. 30. juni 2020 kr. 606.330. 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.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	10