

Setek Process & Data ApS

BusinessPark Struer, Fælledvej 17, 7600 Struer

CVR-nr. 10 06 08 26

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. februar 2017.

Niels Holst
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Setek Process & Data ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Struer, den 20. februar 2017

Direktion

Niels Holst
direktør

Gregers Lund
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Setek Process & Data ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Setek Process & Data ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Struer, den 20. februar 2017

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Jan Noer Sahl
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Setek Process & Data ApS BusinessPark Struer Fælledvej 17 7600 Struer Telefon: 97840816 Telefax: 97840616 CVR-nr.: 10 06 08 26 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 16. regnskabsår
Direktion	Niels Holst, direktør Gregers Lund, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Nordea Bank A/S, Holstebro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af fremstilling af processtyringsanlæg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -826 t.kr. mod 585 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.007 t.kr. mod 49 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 1.751 t.kr. mod 2.703 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 952 t.kr. Faldet i balancesummen skyldes væsentligst et fald i de likvide midler.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 76 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 4,3 % af de samlede aktiver på 1.751 t.kr., hvilket er et fald på 35,8 procentpoint i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

For det kommende år forventes et positivt resultat og en stigende egenkapital.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Setek Process & Data ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning og produktionsomkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Salgsomkostninger

I salgsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til reklame og repræsentation.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-825.695	584.738
Salgsomkostninger	-48.124	-92.151
Administrationsomkostninger	-412.055	-428.061
Resultat før finansielle poster	-1.285.874	64.526
Finansielle indtægter	0	743
1 Finansielle omkostninger	-4.970	-452
Finansiering netto	-4.970	291
Resultat før skat	-1.290.844	64.817
2 Skat af årets resultat	283.509	-15.590
Årets resultat	-1.007.335	49.227
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	49.227
Disponeret fra overført resultat	-1.007.335	0
Disponeret i alt	-1.007.335	49.227

Balance 30. september

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	73.209	115.881
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>73.209</u>	<u>115.881</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>73.209</u>	<u>115.881</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	47.145	43.660
	Varebeholdninger i alt	<u>47.145</u>	<u>43.660</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	404.680	412.299
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	759.777	676.823
	Udskudte skatteaktiver	37.011	0
6	Tilgodehavende selskabsskat	46.000	23.000
	Andre tilgodehavender	70.368	83.923
	Tilgodehavender i alt	<u>1.317.836</u>	<u>1.196.045</u>
	Likvide beholdninger	<u>312.920</u>	<u>1.347.143</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.677.901</u>	<u>2.586.848</u>
	Aktiver i alt	<u>1.751.110</u>	<u>2.702.729</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
7 Anpartskapital		125.000	125.000
8 Overført resultat		-49.291	958.044
Egenkapital i alt		<u>75.709</u>	<u>1.083.044</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		0	246.498
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>246.498</u>
Gældsforpligtelser			
Gæld til pengeinstitutter		751.238	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		310.468	582.790
Leverandører af varer og tjenesteydelser		27.002	84.267
Anden gæld		526.893	648.230
Periodeafgrænsningsposter		59.800	57.900
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.675.401</u>	<u>1.373.187</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.675.401</u>	<u>1.373.187</u>
Passiver i alt		<u>1.751.110</u>	<u>2.702.729</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Eventualposter

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	4.970	452
	<u>4.970</u>	<u>452</u>
2. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-283.509	15.590
	<u>-283.509</u>	<u>15.590</u>
3. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. oktober 2015		90.000
Kostpris 30. september 2016		<u>90.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015		90.000
Af- og nedskrivninger 30. september 2016		<u>90.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016		<u>0</u>
4. Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2015		376.714
Kostpris 30. september 2016		<u>376.714</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015		260.833
Årets afskrivninger		42.672
Af- og nedskrivninger 30. september 2016		<u>303.505</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016		<u>73.209</u>

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
5. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	1.901.069	5.192.687
Modtagne acontobetalinge	-1.451.760	-5.098.654
Modtagne forudbetalinger fra kunder	<u>310.468</u>	<u>582.790</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>759.777</u>	<u>676.823</u>
6. Tilgodehavende selskabsskat		
Tilgodehavende selskabsskat 1. oktober 2015	23.000	-184.246
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	<u>23.000</u>	<u>184.246</u>
Tilgodehavende selskabsskat vedrørende tidligere år	46.000	0
Betalt acontoskat for indeværende år	<u>0</u>	<u>23.000</u>
	<u>46.000</u>	<u>23.000</u>
7. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. oktober 2015	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2015	958.044	908.817
Årets overførte underskud	<u>-1.007.335</u>	<u>49.227</u>
	<u>-49.291</u>	<u>958.044</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for stillede arbejdsгарантиer på 309 t.kr., har selskabet overfor pengeinstitut deponeret likvide beholdninger på 309 t.kr.		
10. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har indgået huslejekontrakter med en årlig husleje på 261 t.kr. med en opsigelsesvarsel på 3-6 måneder.		