
Formatek A/S

St. Valbyvej 11-13, 4000 Roskilde

Årsrapport for 2016

CVR-nr. 18 66 07 84

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 31/3 2017

Helge Jensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 3

Hoved- og nøgletal 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016 6

Balance pr. 31. december 2016 7

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2016 9

Noter til årsregnskabet 10

Noter, regnskabspraksis 14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Formatek A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 31. marts 2017

Direktion

Johnnie Nielsen

Bestyrelse

Helge Jensen
formand

Roger Jules Bellaiche

Johnnie Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Formatek A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Formatek A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 31. marts 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Lars Ankersen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Formatek A/S
St. Valbyvej 11-13
4000 Roskilde

CVR-nr.: 18 66 07 84
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Regnskabsår: 21. regnskabsår
Hjemstedskommune: Roskilde

Bestyrelse

Helge Jensen, formand
Roger Jules Bellaiche
Johnnie Nielsen

Direktion

Johnnie Nielsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Toldbuen 1
4700 Næstved

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2016	2015	2014	2013	2012
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	622	273	276	149	643
Resultat før finansielle poster	345	35	36	-58	359
Resultat af finansielle poster	-16	-23	-34	-37	-48
Årets resultat	257	9	1	-73	231
Balance					
Balancesum	2.045	1.328	1.543	1.455	2.070
Egenkapital	714	458	448	447	520
Pengestrømme					
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	380	337	40	-231	272
- investeringsaktivitet	0	-173	0	0	0
heraf investering i materielle anlægsaktiver	0	-173	0	0	0
- finansieringsaktivitet	-179	-113	-114	-59	-172
Årets forskydning i likvider	201	50	-74	-290	100
Antal medarbejdere	3	4	4	4	4
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	16,9%	2,6%	2,3%	-4,0%	17,3%
Soliditetsgrad	34,9%	34,5%	29,0%	30,7%	25,1%
Forrentning af egenkapital	43,9%	2,0%	0,2%	-15,1%	57,1%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet om regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været produktion af tekniske emner, skilte, belysningsartikler, displays osv.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på DKK 256.523, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 714.188.

Begivenheder efter balancedagen

Selskabets ledelse påtænker at stoppe produktionen, samt afhænde aktiviteten i løbet af foråret 2017.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Bruttofortjeneste		622.009	273.347
Personaleomkostninger	1	-241.370	-229.680
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-35.218	-8.217
Resultat før finansielle poster		345.421	35.450
Finansielle indtægter	3	7.986	6.444
Finansielle omkostninger	4	-23.860	-29.409
Resultat før skat		329.547	12.485
Skat af årets resultat	5	-73.024	-3.000
Årets resultat		256.523	9.485

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		256.523	9.485
		256.523	9.485

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		135.438	170.018
Materielle anlægsaktiver	6	135.438	170.018
Anlægsaktiver		135.438	170.018
Råvarer og hjælpematerialer		84.942	400.500
Varer under fremstilling		232.782	159.486
Varebeholdninger		317.724	559.986
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.083.596	313.881
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		148.772	114.136
Udskudt skatteaktiv	8	0	21.000
Periodeafgrænsningsposter		27.669	17.661
Tilgodehavender		1.260.037	466.678
Likvide beholdninger		332.119	131.316
Omsætningsaktiver		1.909.880	1.157.980
Aktiver		2.045.318	1.327.998

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		214.188	-42.336
Egenkapital	7	714.188	457.664
Hensættelse til udskudt skat	8	3.800	0
Hensatte forpligtelser		3.800	0
Gæld til associerede virksomheder		0	300.000
Langfristet gæld	9	0	300.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		739.013	128.232
Gæld til associerede virksomheder	9	271.159	150.000
Selskabsskat		48.224	0
Anden gæld		268.934	292.102
Kortfristet gæld		1.327.330	570.334
Gældsforpligtelser		1.327.330	870.334
Passiver		2.045.318	1.327.998
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	12		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Årets resultat		256.523	9.485
Reguleringer	10	123.478	28.847
Ændring i driftskapital	11	15.517	321.134
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		395.518	359.466
Renteindbetalinger og lignende		7.986	6.444
Renteudbetalinger og lignende		-23.860	-29.408
Pengestrømme fra driftsaktivitet		379.644	336.502
Køb af materielle anlægsaktiver		0	-172.900
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		0	-172.900
Tilbagebetaling af gæld til associerede virksomheder		-178.841	-113.419
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-178.841	-113.419
Ændring i likvider		200.803	50.183
Likvider 1. januar		131.316	81.133
Likvider 31. december		332.119	131.316
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		332.119	131.316
Likvider 31. december		332.119	131.316

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	924.563	1.106.279
Pensioner	96.347	108.358
Andre omkostninger til social sikring	30.198	33.057
	1.051.108	1.247.694
Overført til produktionslønninger	-809.738	-1.018.014
	241.370	229.680
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	4
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	35.218	8.217
	35.218	8.217
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	7.986	6.444
	7.986	6.444
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	21.159	26.581
Andre finansielle omkostninger	2.701	2.828
	23.860	29.409

Noter til årsregnskabet

	2016 DKK	2015 DKK
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	48.224	0
Årets udskudte skat	24.800	3.000
	73.024	3.000

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	1.434.651
Kostpris 31. december	1.434.651
Ned- og afskrivninger 1. januar	1.264.633
Årets afskrivninger	34.580
Ned- og afskrivninger 31. december	1.299.213
Regnskabsmæssig værdi 31. december	135.438
Afskrives over	5-9 år

7 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	-42.335	457.665
Årets resultat	0	256.523	256.523
Egenkapital 31. december	500.000	214.188	714.188

Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt DKK 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsregnskabet

	2016 DKK	2015 DKK
8 Hensættelse til udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	3.800	3.000
Skattemæssigt underskud til fremførelse	0	-24.000
Overført til udskudt skatteaktiv	0	21.000
	3.800	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	0	21.000
Regnskabsmæssig værdi	0	21.000

9 Langfristet gæld

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2016 DKK	2015 DKK
Gæld til associerede virksomheder		
Mellem 1 og 5 år	0	300.000
Langfristet del	0	300.000
Inden for 1 år	271.159	150.000
	271.159	450.000

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	DKK	DKK
10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-7.986	-6.444
Finansielle omkostninger	23.860	29.409
Af- og nedskrivninger inklusive tab og gevinst ved salg	34.580	2.882
Skat af årets resultat	73.024	3.000
	123.478	28.847
11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	242.263	338.094
Ændring i tilgodehavender	-814.358	93.972
Ændring i leverandører m.v.	587.612	-110.932
	15.517	321.134

12 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for JN Holding Tåstrup ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter, regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Formatek A/S for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

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

Omregning af fremmed valuta

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

Transaktioner i fremmed valuta omregnes 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, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Noter, regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet, når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktions lønninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Noter, regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-9 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest for at fastslå, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Hvis det er tilfældet nedskrives der til denne lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer og hjælpematerialer.

Noter, regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier og abonnementer.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort 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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Noter, regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver fratrukket kortfristede gældsforpligtelser eksklusiv de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af "Likvide beholdninger" og "Kassekreditter".

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

Hoved- og nøgletal

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$