
Formatek A/S

St. Valbyvej 11-13, 4000 Roskilde

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 18 66 07 84

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 30/5 2016

Helge Jensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 3

Hoved- og nøgletal 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015 5

Balance pr. 31. december 2015 6

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015 8

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 30. maj 2016

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 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og 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 revisors 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 30. maj 2016

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: 20. regnskabsår
Hjemstedskommune: Roskilde

Hovedaktivitet

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

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:

	2015	2014	2013	2012	2011
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	273	276	149	643	405
Resultat før finansielle poster	35	36	-58	359	97
Resultat af finansielle poster	-23	-34	-37	-48	-48
Årets resultat	9	1	-73	231	36
Balance					
Balancesum	1.328	1.543	1.455	2.070	1.718
Egenkapital	458	448	447	520	289
Pengestrømme					
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	337	40	-231	272	-23
- investeringsaktivitet	-173	0	0	0	0
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-173	0	0	0	0
- finansieringsaktivitet	-113	-114	-59	-172	53
Årets forskydning i likvider	50	-74	-290	100	30
Antal medarbejdere	4	4	4	4	4
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	2,6%	2,3%	-4,0%	17,3%	5,6%
Soliditetsgrad	34,5%	29,0%	30,7%	25,1%	16,8%
Forrentning af egenkapital	2,0%	0,2%	-15,1%	57,1%	13,3%

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttofortjeneste		273.347	276.049
Personaleomkostninger	1	-229.680	-226.244
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-8.217	-13.446
Resultat før finansielle poster		35.450	36.359
Finansielle indtægter	3	6.444	4.993
Finansielle omkostninger	4	-29.409	-38.582
Resultat før skat		12.485	2.770
Skat af årets resultat	5	-3.000	-2.000
Årets resultat		9.485	770

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte		0	0
Overført resultat		9.485	770
		9.485	770

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		170.018	0
Materielle anlægsaktiver	6	170.018	0
Anlægsaktiver		170.018	0
Råvarer og hjælpematerialer		400.500	463.811
Varer under fremstilling		159.486	434.269
Varebeholdninger		559.986	898.080
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		313.881	420.507
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		114.136	95.318
Udskudt skatteaktiv	8	21.000	24.000
Periodeafgrænsningsposter		17.661	23.825
Tilgodehavender		466.678	563.650
Likvide beholdninger		131.316	81.133
Omsætningsaktiver		1.157.980	1.542.863
Aktiver		1.327.998	1.542.863

Balance pr. 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-42.336	-51.821
Egenkapital	7	457.664	448.179
Gæld til associerede virksomheder		300.000	350.000
Langfristet gæld	9	300.000	350.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		128.232	282.340
Gæld til associerede virksomheder	9	150.000	213.419
Anden gæld		292.102	248.925
Kortfristet gæld		570.334	744.684
Gældsforpligtelser		870.334	1.094.684
Passiver		1.327.998	1.542.863
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Ejerforhold	11		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Årets resultat		9.485	770
Reguleringer	12	28.847	35.589
Ændring i driftskapital	13	321.134	36.973
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		359.466	73.332
Renteindbetalinger og lignende		6.444	4.993
Renteudbetalinger og lignende		-29.408	-38.583
Pengestrømme fra driftsaktivitet		336.502	39.742
Køb af materielle anlægsaktiver		-172.900	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-172.900	0
Tilbagebetaling af gæld til associerede virksomheder		-113.419	-114.071
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-113.419	-114.071
Ændring i likvider		50.183	-74.329
Likvider 1. januar		81.133	155.462
Likvider 31. december		131.316	81.133
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		131.316	81.133
Likvider 31. december		131.316	81.133

Noter til årsregnskabet

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.106.279	1.072.680
Pensioner	108.358	109.098
Andre omkostninger til social sikring	33.057	33.427
	<u>1.247.694</u>	<u>1.215.205</u>
Overført til produktionslønninger	-1.018.014	-988.961
	<u>229.680</u>	<u>226.244</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.		
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	8.217	13.446
	<u>8.217</u>	<u>13.446</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	6.444	4.993
	<u>6.444</u>	<u>4.993</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	26.581	35.929
Andre finansielle omkostninger	2.828	2.653
	<u>29.409</u>	<u>38.582</u>

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK	
5 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	0	0	
Årets udskudte skat	3.000	2.000	
	3.000	2.000	
 6 Materielle anlægsaktiver			
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	
Kostpris 1. januar		1.261.751	
Tilgang i årets løb		172.900	
Kostpris 31. december		1.434.651	
Ned- og afskrivninger 1. januar		1.264.633	
Ned- og afskrivninger 31. december		1.264.633	
Regnskabsmæssig værdi 31. december		170.018	
Afskrives over		5-9 år	
 7 Egenkapital			
	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	-51.821	448.179
Årets resultat	0	9.485	9.485
Egenkapital 31. december	500.000	-42.336	457.664

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

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK
8 Hensættelse til udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	3.000	-8.000
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-24.000	-16.000
Overført til udskudt skatteaktiv	21.000	24.000
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	21.000	24.000
Regnskabsmæssig værdi	<u>21.000</u>	<u>24.000</u>

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:

	2015 DKK	2014 DKK
Gæld til associerede virksomheder		
Mellem 1 og 5 år	300.000	350.000
Langfristet del	<u>300.000</u>	<u>350.000</u>
Inden for 1 år	150.000	100.000
Øvrig kortfristet gæld til associerede virksomheder	0	113.419
Kortfristet del	<u>150.000</u>	<u>213.419</u>
	<u>450.000</u>	<u>563.419</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Leje- og leasingkontrakter		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for 1 år	<u>0</u>	<u>39.974</u>
	<u>0</u>	<u>39.974</u>

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.

11 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

RB Holding Solrød ApS, Odinsvej 22, 2680 Solrød Strand

JN Holding Tåstrup ApS, Højgårdstoft 109, 2630 Tåstrup

Noter til årsregnskabet

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK	DKK
12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-6.444	-4.993
Finansielle omkostninger	29.409	38.582
Af- og nedskrivninger inklusive tab og gevinst ved salg	2.882	0
Skat af årets resultat	3.000	2.000
	<u>28.847</u>	<u>35.589</u>
13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	338.094	-202.487
Ændring i tilgodehavender	93.972	38.240
Ændring i leverandører m.v.	-110.932	201.220
	<u>321.134</u>	<u>36.973</u>

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Formatek A/S for 2015 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 2015 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

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.

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.

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 12.800 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 til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives 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.

Tilgodehavender

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

Regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

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

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 minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive 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	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$