

---

# ***Formatek A/S***

St. Valbyvej 11-13, 4000 Roskilde

## Årsrapport for 2017

---

CVR-nr. 18 66 07 84

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 25/1 2018

Helge Jensen  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger 3

Hoved- og nøgletal 4

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 8

Noter til årsregnskabet 9

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 25. januar 2018

## 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 2017 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.

Slagelse, den 25. januar 2018

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Lars Ankersen

statsautoriseret revisor

mne28700

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

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

CVR-nr.: 18 66 07 84  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Regnskabsår: 22. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Roskilde

**Bestyrelse**

Helge Jensen, formand  
Roger Jules Bellaiche  
Johnnie Nielsen

**Direktion**

Johnnie Nielsen

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Ndr. Ringgade 70C  
4200 Slagelse

# Hoved- og nøgletal

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

	2017	2016	2015	2014	2013
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
<b>Hovedtal</b>					
<b>Resultat</b>					
Bruttofortjeneste	733	622	273	276	149
Resultat før finansielle poster	567	345	35	36	-58
Resultat af finansielle poster	-9	-16	-23	-34	-37
Årets resultat	434	257	9	1	-73
<b>Balance</b>					
Balancesum	1.337	2.045	1.328	1.543	1.455
Egenkapital	1.149	714	458	448	447
<b>Pengestrømme</b>					
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	876	380	337	40	-231
- investeringsaktivitet	214	0	-173	0	0
heraf investering i materielle anlægsaktiver	214	0	-173	0	0
- finansieringsaktivitet	-271	-179	-113	-114	-59
Årets forskydning i likvider	819	201	51	-74	-290
Antal medarbejdere	2	3	4	4	4
<b>Nøgletal i %</b>					
Afkastningsgrad	42,4%	16,9%	2,6%	2,3%	-4,0%
Soliditetsgrad	85,9%	34,9%	34,5%	29,0%	30,7%
Forrentning af egenkapital	46,6%	43,9%	2,0%	0,2%	-15,1%

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

	Note	2017 DKK	2016 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>732.886</b>	<b>622.009</b>
Personaleomkostninger	2	-130.785	-241.370
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-35.079	-35.218
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>567.022</b>	<b>345.421</b>
Finansielle indtægter	4	9.543	7.986
Finansielle omkostninger	5	-18.453	-23.860
<b>Resultat før skat</b>		<b>558.112</b>	<b>329.547</b>
Skat af årets resultat	6	-123.646	-73.024
<b>Årets resultat</b>		<b>434.466</b>	<b>256.523</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte		600.000	0
Overført resultat		-165.534	256.523
		<b>434.466</b>	<b>256.523</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	135.438
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	7	<b>0</b>	<b>135.438</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>135.438</b>
Råvarer og hjælpematerialer		0	84.942
Varer under fremstilling		0	232.782
<b>Varebeholdninger</b>		<b>0</b>	<b>317.724</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.083.596
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		162.315	148.772
Andre tilgodehavender		9.299	0
Periodeafgrænsningsposter		15.000	27.669
<b>Tilgodehavender</b>		<b>186.614</b>	<b>1.260.037</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.150.794</b>	<b>332.119</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.337.408</b>	<b>1.909.880</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.337.408</b>	<b>2.045.318</b>



# Balance 31. december

## Passiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		48.655	214.188
Foreslået udbytte for regnskabsåret		600.000	0
<b>Egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>1.148.655</b>	<b>714.188</b>
Hensættelse til udskudt skat	9	0	3.800
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>3.800</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		40.000	739.013
Gæld til associerede virksomheder		0	271.159
Selskabsskat		127.446	48.224
Anden gæld		21.307	268.934
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>188.753</b>	<b>1.327.330</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>188.753</b>	<b>1.327.330</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.337.408</b>	<b>2.045.318</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	12		
Anvendt regnskabspraksis	13		

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Årets resultat		434.466	256.523
Reguleringer	10	54.494	123.478
Ændring i driftskapital	11	440.556	15.517
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>929.516</b>	<b>395.518</b>
Renteindbetalinger og lignende		9.543	7.986
Renteudbetalinger og lignende		-14.501	-23.860
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>924.558</b>	<b>379.644</b>
Betalt selskabsskat		-48.224	0
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>876.334</b>	<b>379.644</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		213.500	0
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>213.500</b>	<b>0</b>
Tilbagebetaling af gæld til associerede virksomheder		-271.159	-178.841
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>-271.159</b>	<b>-178.841</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>818.675</b>	<b>200.803</b>
Likvider 1. januar		332.119	131.316
<b>Likvider 31. december</b>		<b>1.150.794</b>	<b>332.119</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		1.150.794	332.119
<b>Likvider 31. december</b>		<b>1.150.794</b>	<b>332.119</b>

# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

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

	2017 DKK	2016 DKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	78.964	924.563
Pensioner	64.414	96.347
Andre omkostninger til social sikring	51.672	30.198
	<b>195.050</b>	<b>1.051.108</b>
Overført til produktionslønninger	-64.265	-809.738
	<b>130.785</b>	<b>241.370</b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b>2</b>	<b>3</b>

## 3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	35.079	35.218
	<b>35.079</b>	<b>35.218</b>

## 4 Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	9.543	7.986
	<b>9.543</b>	<b>7.986</b>

## 5 Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger associerede virksomheder	11.085	21.159
Andre finansielle omkostninger	7.368	2.701
	<b>18.453</b>	<b>23.860</b>

## Noter til årsregnskabet

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	DKK	DKK
<b>6 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	127.446	48.224
Årets udskudte skat	-3.800	24.800
	<u><b>123.646</b></u>	<u><b>73.024</b></u>
<b>7 Materielle anlægsaktiver</b>		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>DKK</u>
Kostpris 1. januar		1.434.651
Afgang i årets løb		<u>-1.434.651</u>
Kostpris 31. december		<u>0</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar		1.299.213
Årets afskrivninger		34.580
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver		<u>-1.333.793</u>
Ned- og afskrivninger 31. december		<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>		<u><b>0</b></u>
Afskrives over		<u>5-9 år</u>

## Noter til årsregnskabet

### 8 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>Foreslået udbytte for regnskabs- året</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	214.189	0	714.189
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-165.534</u>	<u>600.000</u>	<u>434.466</u>
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>48.655</u></b>	<b><u>600.000</u></b>	<b><u>1.148.655</u></b>

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

## Noter til årsregnskabet

	2017 DKK	2016 DKK
<b>9 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	0	3.800
	<b>0</b>	<b>3.800</b>
<b>10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	-9.543	-7.986
Finansielle omkostninger	18.453	23.860
Af- og nedskrivninger inklusive tab og gevinst ved salg	-78.062	34.580
Skat af årets resultat	123.646	73.024
	<b>54.494</b>	<b>123.478</b>
<b>11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	317.723	242.263
Ændring i tilgodehavender	1.073.422	-814.358
Ændring i leverandører m.v.	-950.589	587.612
	<b>440.556</b>	<b>15.517</b>
<b>12 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser</b>		

### 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 til årsregnskabet

## 13 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Formatek A/S for 2017 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 2017 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.

### Omregning af fremmed valuta

Som præsentationsvaluta 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 til årsregnskabet

## 13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Resultatopgørelsen

#### 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.

#### Bruttofortjeneste

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

#### Personaleomkostninger

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

#### Af- og nedskrivninger

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

#### Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg 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 består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.



# Noter til årsregnskabet

## 13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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

## 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 13.200 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 salgsomkostninger. 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, hjælpema-

# Noter til årsregnskabet

## 13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

aterialer og direkte løn.

### **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 indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier og abonnementer.

### **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 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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

### **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**

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

# Noter til årsregnskabet

## 13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### 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 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	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$