

Semtek Maskinfabrik A/S

Toppen 3, Øster Jølby

7950 Erslev

CVR-nr. 26 54 90 27

Årsrapport for 2017

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 18. juni 2018

Søren Maigaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Semtek Maskinfabrik A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ø. Jølby, den 11. juni 2018

Direktion

Claus Søndergaard

Bestyrelse

Søren Maigaard Hyldig
formand

Helene Maigaard Hyldig
næstformand

Claus Søndergaard

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ø. Jølby den / 18. juni 2018

Dirigent

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Semtek Maskinfabrik A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Semtek Maskinfabrik A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Ås, den 11. juni 2018

Revirk Rådgivning
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 31 93 43 54

Jesper Kirk
Statsaut. revisor
MNE-nr. 32052

Selskabsoplysninger

Selskabet

Semtek Maskinfabrik A/S
Toppen 3, Øster Jølby
7950 Erslev

Telefon: 29692658
Hjemmeside: www.marstrupdoors.dk

CVR-nr.: 26 54 90 27
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 7. marts 2002
Regnskabsår: 16. regnskabsår
Hjemsted: Morsø

Bestyrelse

Søren Maigaard Hyldig, formand
Helene Maigaard Hyldig, næstformand
Claus Søndergaard

Direktion

Claus Søndergaard

Revisor

Revirk Rådgivning
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Åsvej 10
7700 Thisted

Pengeinstitut

Spar Nord

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 18. juni 2018, kl. 15.00, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive smede og maskinværksted og anden iforbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 271.121, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 781.924.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.898.368	1.962.992
Personaleomkostninger	1	<u>-1.637.078</u>	<u>-1.882.210</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		261.290	80.782
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>93.420</u>	<u>-34.526</u>
Resultat før finansielle poster		354.710	46.256
Finansielle omkostninger	3	<u>-6.589</u>	<u>-28.431</u>
Resultat før skat		348.121	17.825
Skat af årets resultat	4	<u>-77.000</u>	<u>-2.000</u>
Årets resultat		<u>271.121</u>	<u>15.825</u>
		<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Overført resultat		<u>271.121</u>	<u>15.825</u>
		<u>271.121</u>	<u>15.825</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		0	66.580
Materielle anlægsaktiver		0	66.580
Anlægsaktiver i alt		0	66.580
Råvarer og hjælpematerialer		308.014	230.965
Varer under fremstilling		61.000	34.500
Færdigvarer og handelsvarer		32.281	198.709
Varebeholdninger		401.295	464.174
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		74.645	188.410
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		50.000	0
Andre tilgodehavender		95.207	7.207
Udskudt skatteaktiv		910.000	987.000
Periodeafgrænsningsposter		58.257	22.164
Tilgodehavender		1.188.109	1.204.781
Likvide beholdninger		191.764	0
Omsætningsaktiver i alt		1.781.168	1.668.955
Aktiver i alt		1.781.168	1.735.535

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>281.924</u>	<u>10.802</u>
Egenkapital	5	<u>781.924</u>	<u>510.802</u>
Anden gæld		<u>285.912</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>285.912</u>	<u>0</u>
Banker		62.845	104.376
Leverandører af varer og tjenesteydelser		93.995	145.036
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	427.450
Anden gæld		461.134	450.513
Periodeafgrænsningsposter		<u>95.358</u>	<u>97.358</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>713.332</u>	<u>1.224.733</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>999.244</u>	<u>1.224.733</u>
Passiver i alt		<u>1.781.168</u>	<u>1.735.535</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.581.902	1.823.573
Andre omkostninger til social sikring	35.529	40.532
Andre personaleomkostninger	19.647	18.105
	<u>1.637.078</u>	<u>1.882.210</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	0	34.526
Gevinst og tab ved afhændelse	-93.420	0
	<u>-93.420</u>	<u>34.526</u>
der fordeler sig således:		
Produktionsanlæg og maskiner	0	34.526
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	-93.420	0
	<u>-93.420</u>	<u>34.526</u>
	2017	2016
	kr.	kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	6.589	28.431
	<u>6.589</u>	<u>28.431</u>

Noter til årsrapporten

4 Skat af årets resultat

Årets udskudte skat	<u>77.000</u>	<u>2.000</u>
	<u>77.000</u>	<u>2.000</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	500.000	10.803	510.803
Årets resultat	0	271.121	271.121
Egenkapital 31. december 2017	500.000	281.924	781.924

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. januar 2016	500.000	-5.023	494.977
Årets resultat	0	15.825	15.825
Egenkapital pr. 31. december 2016	500.000	10.802	510.802

Selskabskapitalen består af 500 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for kreditinstitutter: Virksomhedspant på i alt TDKK 1.000, som giver pant i varebeholdninger, driftsmidler, goodwill og tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser til en samlet regnskabsmæssig værdi på DKK

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Semtek Maskinfabrik A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-8 år	0-45 %

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

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

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevne.