

Sebitex Danmark A/S

CVR-nr. 27 05 90 07

Årsrapport for 2017

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 28. juni 2018

Senol Ilgoy
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	10
Balance pr. 31. december 2017	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Sebitex Danmark 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 22. juni 2018

Direktion

Senol Ilgoy

Bestyrelse

Oktay Ilgoy
formand

Senol Ilgoy

Saide Ilgoy

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sebitex Danmark A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sebitex Danmark A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vor ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vor ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 22. juni 2018

Holberg Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 35 63 82 88

Poul Mikkelsen Holberg
Registreret Revisor
MNE-nr. mne6354

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sebitex Danmark A/S
Byleddet 1A
4000 Roskilde

CVR-nr.: 27 05 90 07

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Hjemsted: Roskilde

Bestyrelse

Oktay Ilgoy, formand
Senol Ilgoy
Saide Ilgoy

Direktion

Senol Ilgoy

Revisor

Holberg Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Søborg Hovedgade 94B
2860 Søborg

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S
Slotsvolden 7
4300 Holbæk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er køb og salg af EDB-udstyr.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 3.241.863, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 5.011.482.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sebitex Danmark A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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.

Resultatopgørelsen

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 hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og tilbehør indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til handelsvarer og tilbehør indeholder det forbrug af handelsvarer og tilbehør, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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.

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

Bygninger 40 år

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
Indretning af lejede lokaler	5	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, der består af kassebeholdning og bankindestående.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.309.740	1.451.379
Personaleomkostninger	1	<u>-722.209</u>	<u>-434.316</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		587.531	1.017.063
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>3.561.591</u>	<u>-156.067</u>
Resultat før finansielle poster		4.149.122	860.996
Finansielle indtægter		12	11.486
Finansielle omkostninger		<u>-245.778</u>	<u>-224.019</u>
Resultat før skat		3.903.356	648.463
Skat af årets resultat	3	<u>-661.493</u>	<u>-154.035</u>
Årets resultat		<u><u>3.241.863</u></u>	<u><u>494.428</u></u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte		61.600	150.000
Overført resultat		<u>3.180.263</u>	<u>344.428</u>
		<u><u>3.241.863</u></u>	<u><u>494.428</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		0	2.469.676
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		810.745	152.800
Indretning af lejede lokaler		79.192	105.589
Materielle anlægsaktiver	4	<u>889.937</u>	<u>2.728.065</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>889.937</u>	<u>2.728.065</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>2.323.220</u>	<u>2.237.894</u>
Varebeholdninger		<u>2.323.220</u>	<u>2.237.894</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.105.166	363.716
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		189.819	241.219
Andre tilgodehavender		92.704	92.704
Udskudt skatteaktiv		9.468	99.379
Periodeafgrænsningsposter		45.843	46.352
Tilgodehavender		<u>1.443.000</u>	<u>843.370</u>
Likvide beholdninger		<u>2.230.151</u>	<u>53.554</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.996.371</u>	<u>3.134.818</u>
Aktiver i alt		<u><u>6.886.308</u></u>	<u><u>5.862.883</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		4.449.882	1.269.619
Foreslået udbytte for regnskabsåret		61.600	150.000
Egenkapital	5	<u>5.011.482</u>	<u>1.919.619</u>
Gæld til realkreditinstitutter		0	1.073.684
Andre kreditinstitutter		0	408.965
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>0</u>	<u>1.482.649</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	249.931	262.893
Banker		0	1.077.704
Modtagne forudbetalinger fra kunder		21.260	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		650.742	443.375
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.751	138.794
Selskabsskat		497.583	126.140
Anden gæld		430.309	390.959
Foreslået udbytte for regnskabsåret		20.250	20.750
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.874.826</u>	<u>2.460.615</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.874.826</u>	<u>3.943.264</u>
Passiver i alt		<u>6.886.308</u>	<u>5.862.883</u>
Efterfølgende begivenheder	7		
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Noter

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	702.128	423.489
Andre omkostninger til social sikring	<u>20.081</u>	<u>10.827</u>
	<u>722.209</u>	<u>434.316</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	238.633	156.067
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>-3.800.224</u>	<u>0</u>
	<u>-3.561.591</u>	<u>156.067</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	571.583	172.140
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-1	-2
Regulering af udskudt skat	<u>89.911</u>	<u>-18.103</u>
	<u>661.493</u>	<u>154.035</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2017	3.658.786	348.742	131.986
Tilgang i årets løb	0	992.180	0
Afgang i årets løb	<u>-3.658.786</u>	<u>-140.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>0</u>	<u>1.200.922</u>	<u>131.986</u>
Årets tilbageførsler af opskrivninger på afhændede aktiver	<u>1.189.110</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2017	<u>1.189.110</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	1.189.110	195.941	26.397
Årets afskrivninger	0	212.236	26.397
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-18.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>1.189.110</u>	<u>390.177</u>	<u>52.794</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>0</u>	<u>810.745</u>	<u>79.192</u>

5 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	500.000	1.269.619	0	1.769.619
Årets resultat	<u>0</u>	<u>3.180.263</u>	<u>61.600</u>	<u>3.241.863</u>
Egenkapital 31. december 2017	<u>500.000</u>	<u>4.449.882</u>	<u>61.600</u>	<u>5.011.482</u>

Noter

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

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

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2017	Gæld 31. december 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.196.577	249.931	249.931	0
Andre kreditinstitutter	548.965	0	0	0
	1.745.542	249.931	249.931	0

7 Efterfølgende begivenheder

Der er ikke indtruffet væsentlige hændelser, som påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2017.

8 Eventualposter m.v.

Selskabet har normale opsigelsesvarsler over for ansat personale.

Selskabet har stillet en bankgaranti på kr. 135.000 over for PBS.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat eller stillet nogen sikkerheder.

Noter

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

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

Senol Ilgoy
Isafjordvej 5
4000 Roskilde

Nice Trading ApS
c/o Senol Ilgoy
Isafjordsvej 5
4000 Roskilde