

Sebitex Danmark A/S

CVR-nr. 27 05 90 07

Årsrapport for 2015

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. juni 2016

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 2015	10
Balance pr. 31. december 2015	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 29. juni 2016

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 2015. 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 fejl-information, 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 29. juni 2016

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

Poul Mikkelsen Holberg
Registreret Revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sebitex Danmark A/S
Københavnsvej 78
4000 Roskilde

CVR-nr.: 27 05 90 07
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Roskilde

Bestyrelse

Oktay Ilgoy, formand
Senol Ilgoy
Saide Ilgoy

Direktion

Senol Ilgoy

Revisor

Holberg Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Lyngbyvej 14-16
2100 København Ø

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S
Slotsvolden 7
4300 Holbæk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er køb og salg af EDB-udstyr.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 404.143, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.575.192.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sebitex Danmark A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 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 hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer, færdigvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer, færdigvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer, færdigvarer og hjælpematerialer, 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 m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønafhængige omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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:

Bygninger	40	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab 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.

Egenkapital

Udbytte

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

Skyldig 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 og for betalte acontoskatter.

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

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.

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 nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.479.043	1.415.378
Personaleomkostninger	1	<u>-574.860</u>	<u>-434.356</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		904.183	981.022
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-139.130</u>	<u>-154.365</u>
Resultat før finansielle poster		765.053	826.657
Finansielle indtægter		14.893	11.002
Finansielle omkostninger		<u>-234.698</u>	<u>-230.994</u>
Resultat før skat		545.248	606.665
Skat af årets resultat	2	<u>-141.105</u>	<u>-108.624</u>
Årets resultat		<u>404.143</u>	<u>498.041</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	150.000	196.800
Overført overskud	<u>254.143</u>	<u>301.241</u>
	<u>404.143</u>	<u>498.041</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.561.146	2.652.616
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>225.661</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>2.561.146</u>	<u>2.878.277</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.561.146</u>	<u>2.878.277</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>1.526.072</u>	<u>1.447.024</u>
Varebeholdninger		<u>1.526.072</u>	<u>1.447.024</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		406.142	181.835
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		299.733	377.740
Udskudt skatteaktiv		81.276	50.647
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>5.364</u>
Tilgodehavender		<u>787.151</u>	<u>615.586</u>
Likvide beholdninger		<u>118.246</u>	<u>217.113</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.431.469</u>	<u>2.279.723</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.992.615</u></u>	<u><u>5.158.000</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		925.192	671.048
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>150.000</u>	<u>196.800</u>
Egenkapital	4	<u>1.575.192</u>	<u>1.367.848</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.196.714	1.433.996
Andre kreditinstitutter		<u>548.965</u>	<u>828.965</u>
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>1.745.679</u>	<u>2.262.961</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	260.130	0
Banker		707.422	716.347
Leverandører af varer og tjenesteydelser		217.939	255.739
Selskabsskat		127.736	156.986
Anden gæld		<u>358.517</u>	<u>398.119</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.671.744</u>	<u>1.527.191</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.417.423</u>	<u>3.790.152</u>
Passiver i alt		<u>4.992.615</u>	<u>5.158.000</u>
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter og ejerforhold	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	557.504	419.752
Andre omkostninger til social sikring	4.955	9.542
Andre personaleomkostninger	<u>12.401</u>	<u>5.062</u>
	<u>574.860</u>	<u>434.356</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	171.736	182.986
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-2	0
Regulering af udskudt skat	<u>-30.629</u>	<u>-74.362</u>
	<u>141.105</u>	<u>108.624</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	3.658.786	387.742
Tilgang i årets løb	0	758.000
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-988.000</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>3.658.786</u>	<u>157.742</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	1.006.170	162.082
Årets afskrivninger	91.470	3.327
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-7.667</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>1.097.640</u>	<u>157.742</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>2.561.146</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	671.049	0	1.171.049
Årets resultat	0	254.143	150.000	404.143
Egenkapital 31. december 2015	500.000	925.192	150.000	1.575.192

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

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

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.433.996	1.316.844	120.130	692.572
Andre kreditinstitutter	828.965	688.965	140.000	0
	2.262.961	2.005.809	260.130	692.572

6 Eventualposter mv.

Selskabet har normale opsigelsesvarsler over for ansat personale.

Selskabet har indgået en leasingaftale med en restløbetid på 34 mdr. med en gennemsnitlig årlig ydelse på kr. 92.868.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter kr. 1.316.844, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 2.561.146.

Noter til årsrapporten

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (Fortsat)

Selskabet har som sikkerhed for gæld til kreditinstitutter udstedt ejerpantebreve for kr. 2.000.000 med pant i grunde og bygninger. Herudover er der afgivet virksomhedspant med kr. 1.250.000 med pant i tilgodehavender, varelager, driftsmateriel og inventar.

Der er endvidere stillet bankgaranti overfor PBS på kr. 135.000

8 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