

# **Sebitex Danmark A/S**

**CVR-nr. 27 05 90 07**

## **Årsrapport for 2018**

**(16. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 26. juni 2019

---

Senol Ilgoy  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	10
Balance pr. 31. december 2018	11
Noter til årsrapporten	13

## **Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 22. juni 2019

### **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 2018. 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske 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**

Utilstrækkeligt bevis

Selskabets server er efter regnskabsafslutningen blevet hacket, som har medført at alle registreringer er blevet låst og adgangen hertil er blokeret. Det har ikke efterfølgende været muligt at adgang til registreringerne, og vi har derfor ikke været i stand til at nå til en konklusion for årsregnskabet som helhed.

#### **Fremhævelse af forhold i regnskabet**

Overtrædelse af skattelovgivningen

Selskabet har i strid med skattelovgivningen ikke fået indberettet udbytte og udbytteskat rettidigt af det udloddede udbytte, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **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.

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 2019

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 2018

Hjemsted: Roskilde

### Bestyrelse

Oktay Ilgoy, formand  
Senol Ilgoy  
Saide Ilgoy

### Direktion

Senol Ilgoy

### Revisor

Holberg Revision  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Vandtårnsvej 62 A, 1. sal E 30  
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 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018, er påvirket af at selskabets server har været udsat for et hacker angreb, som har medført at adgangen til datene er låst. Derfor har det ikke været muligt at afgivet en konklusion på det endelige regnskab.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på kr. 79.296, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 3.658.987.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Sebitex Danmark A/S for 2018 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 2018 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 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
---	---	----

## **Anvendt regnskabspraksis**

Indretning af lejede lokaler 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 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 nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Gældsforpligtelser**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, 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 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.011.517</b>	<b>1.309.740</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-998.053</u>	<u>-722.209</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>13.464</b>	<b>587.531</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-129.768</u>	<u>3.561.591</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-116.304</b>	<b>4.149.122</b>
Finansielle indtægter		0	12
Finansielle omkostninger		<u>-59.309</u>	<u>-245.778</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-175.613</b>	<b>3.903.356</b>
Skat af årets resultat	3	<u>96.317</u>	<u>-661.493</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-79.296</u></b>	<b><u>3.241.863</u></b>
 <b>Resultatdisponering</b>			
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ekstraordinært udbytte / foreslået udbytte		1.211.600	61.600
Overført resultat		<u>-1.290.896</u>	<u>3.180.263</u>
		<b><u>-79.296</u></b>	<b><u>3.241.863</u></b>

## Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		516.511	810.745
Indretning af lejede lokaler		<u>52.795</u>	<u>79.192</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u><b>569.306</b></u>	<u><b>889.937</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>569.306</b></u>	<u><b>889.937</b></u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>2.166.181</u>	<u>2.323.220</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<u><b>2.166.181</b></u>	<u><b>2.323.220</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		857.228	1.105.166
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		543.019	189.819
Andre tilgodehavender		92.704	92.704
Udskudt skatteaktiv		93.444	9.468
Selskabsskat		84.084	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>46.865</u>	<u>45.843</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>1.717.344</b></u>	<u><b>1.443.000</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>782.157</b></u>	<u><b>2.230.151</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>4.665.682</b></u>	<u><b>5.996.371</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>5.234.988</b></u></u>	<u><u><b>6.886.308</b></u></u>

## Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		3.158.987	4.449.882
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	61.600
<b>Egenkapital</b>	5	<b><u>3.658.987</u></b>	<b><u>5.011.482</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	249.931
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	21.260
Leverandører af varer og tjenesteydelser		415.098	650.742
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.159	4.751
Selskabsskat		0	497.583
Anden gæld		1.159.744	450.559
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.576.001</u></b>	<b><u>1.874.826</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.576.001</u></b>	<b><u>1.874.826</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>5.234.988</u></b>	<b><u>6.886.308</u></b>
Efterfølgende begivenheder	6		
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter og ejerforhold	9		

## Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	978.933	702.128
Andre omkostninger til social sikring	<u>19.120</u>	<u>20.081</u>
	<b><u>998.053</u></b>	<b><u>722.209</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	174.624	238.633
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>-44.856</u>	<u>-3.800.224</u>
	<b><u>129.768</u></b>	<b><u>-3.561.591</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-84	571.583
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-12.257	-1
Regulering af udskudt skat	<u>-83.976</u>	<u>89.911</u>
	<b><u>-96.317</u></b>	<b><u>661.493</u></b>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2018	1.200.922	131.986
Tilgang i årets løb	944.137	0
Afgang i årets løb	<u>-1.264.180</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>880.879</u>	<u>131.986</u>

## Noter

### 4 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	390.177	52.794
Årets afskrivninger	148.227	26.397
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-174.036	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	364.368	79.191
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>	<b>516.511</b>	<b>52.795</b>

### 5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	500.000	4.449.883	4.949.883
Årets resultat	0	-1.290.896	-1.290.896
<b>Egenkapital 31. december 2018</b>	<b>500.000</b>	<b>3.158.987</b>	<b>3.658.987</b>

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

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

### 6 Efterfølgende begivenheder

Selskabets server er efter regnskabsårets afslutning blevet hacket, som har medført at adgangen til serveren er låst. Det har p.t. ikke været muligt at få adgang til serveren.

### 7 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftale for følgende beløb ?????.



## **Noter**

### **7 Eventualposter mv. (fortsat)**

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

### **8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke pantsat eller stillet nogen sikkerheder.

### **9 Nærtstående parter og ejerforhold**

#### **Ejerforhold**

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

Senol Ilgoy  
Isafjordvej 5  
4000 Roskilde

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