

Sebitex Danmark A/S

CVR-nr. 27 05 90 07

Årsrapport for 2016

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. juni 2017

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 2016	10
Balance pr. 31. december 2016	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 26. juni 2017

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 2016. 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 26. juni 2017

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 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 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 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 494.428, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.919.619.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sebitex Danmark A/S for 2016 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 2016 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 færdigvarer og tilbehør 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 og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer 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, 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 transaktioner i fremmed valuta mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, 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. 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.

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

Bygninger	40	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
Indretning af lejede lokaler	5	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 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 består af kassebeholdning.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdi.

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 nominal 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 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.451.379	1.466.642
Personaleomkostninger	1	<u>-434.316</u>	<u>-562.459</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.017.063	904.183
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-156.067</u>	<u>-139.130</u>
Resultat før finansielle poster		860.996	765.053
Finansielle indtægter		11.486	14.893
Finansielle omkostninger		<u>-224.019</u>	<u>-234.698</u>
Resultat før skat		648.463	545.248
Skat af årets resultat	3	<u>-154.035</u>	<u>-141.105</u>
Årets resultat		<u>494.428</u>	<u>404.143</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	150.000	150.000
Overført resultat	<u>344.428</u>	<u>254.143</u>
	<u>494.428</u>	<u>404.143</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.469.676	2.561.146
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		152.800	0
Indretning af lejede lokaler		<u>105.589</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>2.728.065</u>	<u>2.561.146</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.728.065</u>	<u>2.561.146</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>2.237.894</u>	<u>1.526.072</u>
Varebeholdninger		<u>2.237.894</u>	<u>1.526.072</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		363.716	406.142
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		241.219	299.733
Andre tilgodehavender		92.704	0
Udskudt skatteaktiv		99.379	81.276
Periodeafgrænsningsposter		<u>46.352</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>843.370</u>	<u>787.151</u>
Likvide beholdninger		<u>53.554</u>	<u>118.246</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.134.818</u>	<u>2.431.469</u>
Aktiver i alt		<u><u>5.862.883</u></u>	<u><u>4.992.615</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.269.619	925.192
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Egenkapital	5	<u>1.919.619</u>	<u>1.575.192</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.073.684	1.196.714
Andre kreditinstitutter		<u>408.965</u>	<u>548.965</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>1.482.649</u>	<u>1.745.679</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	262.893	260.130
Banker		1.077.704	707.422
Leverandører af varer og tjenesteydelser		443.375	217.939
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		138.794	0
Selskabsskat		126.140	127.736
Anden gæld		390.959	358.517
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>20.750</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.460.615</u>	<u>1.671.744</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.943.264</u>	<u>3.417.423</u>
Passiver i alt		<u>5.862.883</u>	<u>4.992.615</u>
Efterfølgende begivenheder	7		
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	423.489	557.504
Andre omkostninger til social sikring	<u>10.827</u>	<u>4.955</u>
	<u>434.316</u>	<u>562.459</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	156.067	94.797
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>0</u>	<u>44.333</u>
	<u>156.067</u>	<u>139.130</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	91.470	91.470
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	38.200	3.327
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	0	44.333
Øvrige afskrivninger 1	<u>26.397</u>	<u>0</u>
	<u>156.067</u>	<u>139.130</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	172.140	171.736
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-2	-2
Regulering af udskudt skat	<u>-18.103</u>	<u>-30.629</u>
	<u>154.035</u>	<u>141.105</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2016	3.658.786	157.742	0
Tilgang i årets løb	0	190.999	131.986
Kostpris 31. december 2016	3.658.786	348.741	131.986
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	1.097.640	157.741	0
Årets afskrivninger	91.470	38.200	26.397
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	1.189.110	195.941	26.397
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	2.469.676	152.800	105.589

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	925.191	0	1.425.191
Årets resultat	0	344.428	150.000	494.428
Egenkapital 31. december 2016	500.000	1.269.619	150.000	1.919.619

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.

Noter

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.316.844	1.196.577	122.893	558.108
Andre kreditinstitutter	688.965	548.965	140.000	0
	<u>2.005.809</u>	<u>1.745.542</u>	<u>262.893</u>	<u>558.108</u>

7 Efterfølgende begivenheder

Der er ikke indtruffet væsentlige hændelser, som påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

8 Eventualposter m.v.

Selskabet har normale opsigelsesvarsler over for ansat personale.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter kr. 1.196.577, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør kr. 2.469.676.

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

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