

**Årsrapport for perioden  
1. juli 2015 - 30. juni 2016**

**Carbitek ApS  
Riskær 6, Smørumnedre  
2765 Smørum  
CVR-nr. 27 54 54 67**

Således vedtaget på selskabets generalforsamling, den 7/12 2016

Dirigent:



# Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab for 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Noter	14 - 17

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/2016 for Carbitek ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

**Ballerup, den 1. december 2016**

Direktion:

Per Hentzen Nielsen

Peter Nellemann

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Carbitek ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Carbitek ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 1. december 2016

THORVALD REIN A/S

CVR-nr. 79 85 53 13

Jan Nielsen

Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

**Selskabet:** Carbitek ApS  
Riskær 6, Smørumnedre  
2765 Smørum

Telefon: 44 97 25 50  
Telefax: 44 97 90 37  
CVR-nr.: 27 54 54 67  
Stiftet: 16. januar 2004  
Hjemsted: Ballerup  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion:** Per Hentzen Nielsen  
Peter Nellemann

**Revision:** Thorvald Rein A/S  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Øster Allé 56, 1. Sal  
2100 København Ø

## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Selskabets formål er handel, samt anden dermed beslægtet virksomhed.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er uændret i forhold til sidste år.

Selskabets resultatopgørelse for 2015/2016 udviser et resultat på 44.894 kr., og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på 14.356 kr.

Årets resultat er i henhold til direktionens forventninger til resultatet.

### Forventninger til 2016/2017

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for 2016/2017.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Carbitek ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder, med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttoresultat

Bruttofortjeneste/Bruttotab består af nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### 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 mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 - 20%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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 direkte produktionsomkostninger.

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Udbytte

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen (fortsat)

#### Skyldig skat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

#### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Note		2014/2015 i 1.000 kr.
	<b>BRUTTORESULTAT</b>	930.297
		703
1	Personaleomkostninger	-832.500
2	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-3.600
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	94.197
		131
3	Andre finansielle indtægter	1.927
4	Andre finansielle omkostninger	-25.622
	<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	70.502
		125
5	Skat af årets resultat	-25.608
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	44.894
		76
	<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
	Overført resultat	44.894
		76
	<b>DISPONERET I ALT</b>	44.894
		76

**Balance pr. 30. juni 2016**  
**AKTIVER**

Note

**ANLÆGSAKTIVER**

6 Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

017017**Anlægsaktiver i alt**017**OMSÆTNINGSAKTIVER**

Varebeholdninger:

Fremstillede varer og handelsvarer

302.023355302.023355

Tilgodehavender:

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

814.645

422

Periodeafgrænsningsposter

22.980

27

Udskudt skatteaktiv

39.210

65

Andre tilgodehavender

32.94773909.782587

Likvide beholdninger:

Likvide midler

053**Omsætningsaktiver i alt**1.211.805995**AKTIVER I ALT**1.211.8051.0122014/2015  
i 1.000 kr.



**Balance pr. 30. juni 2016**  
**PASSIVER**

Note		2014/2015 i 1.000 kr.
7	<b>EGENKAPITAL</b>	
	Selskabskapital	125.000
	Overført resultat	<u>-110.644</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>14.356</u>
	<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	516.435
	Bankgæld	19.478
	Gæld til kapitalejere	49.825
	Anden gæld	<u>611.711</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>1.197.449</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>1.211.805</u></u>
8	Eventualforpligtelser	
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
10	Nærtstående parter	

## Noter

		2014/2015 i 1.000 kr.	
<b>1</b>	<b>PERSONALEOMKOSTNINGER</b>		
	Lønninger og vederlag	763.969	517
	Pensioner	17.000	41
	Andre omkostninger til social sikring	15.680	5
	Øvrige personaleomkostninger	<u>35.851</u>	<u>9</u>
		<u><u>832.500</u></u>	<u><u>572</u></u>
	Det gennemsnitlige antal beskæftigede	<u>2</u>	<u>1</u>
<b>2</b>	<b>AF- OG NEDSKRIVNINGER AF MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>3.600</u>	<u>0</u>
		<u><u>3.600</u></u>	<u><u>0</u></u>
<b>3</b>	<b>ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER</b>		
	Renter, tilknyttede virksomheder	<u>1.927</u>	<u>3</u>
		<u><u>1.927</u></u>	<u><u>3</u></u>
<b>4</b>	<b>ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER</b>		
	Renter, tilknyttede virksomheder	4.538	6
	Øvrige finansielle omkostninger	<u>21.084</u>	<u>3</u>
		<u><u>25.622</u></u>	<u><u>9</u></u>
<b>5</b>	<b>SKAT AF ÅRETS RESULTAT</b>		
	Regulering af udskudt skat	<u>25.608</u>	<u>49</u>
		<u><u>25.608</u></u>	<u><u>49</u></u>



## Noter

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
6	<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	
	Anskaffelsessum pr. 1. juli 2015	39.900
	Tilgang i året	0
	Afgang i året	<u>-18.000</u>
	 Anskaffelsessum pr. 30. juni 2016	 <u>21.900</u>
	 Opskrivninger pr. 1. juli 2015	 0
	Opskrivninger i år	0
	Opskrivninger tidligere år	<u>0</u>
	 Opskrivninger pr. 30. juni 2016	 <u>0</u>
	 Af- og nedskrivninger pr. 1. juli 2015	 22.200
	Årets af- og nedskrivninger	3.600
	Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-3.900</u>
	 Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2016	 <u>21.900</u>
	 <b>Bogført værdi pr. 30. juni 2016</b>	 <u><u>0</u></u>

## Noter

7	<b>EGENKAPITAL</b>	Pr. 01.07.2015	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	Pr. 30.06.2016
	Selskabskapital	125.000	0	0	125.000
	Overført resultat	<u>-155.538</u>	<u>0</u>	<u>44.894</u>	<u>-110.644</u>
		<u><u>-30.538</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>44.894</u></u>	<u><u>14.356</u></u>

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

Selskabets indskudskapital er kr. 125.000 fordelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf

## Noter

### 8 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er ingen eventualforpligtelser.

### 9 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

### 10 NÆRTSTÅENDE PARTER

Carbitek ApS nærtstående parter omfatter følgende:

#### Ejerforhold:

Ifølge selskabets ejerbogsfortegnelse er følgende kapitalejere noteret med bestemmende indflydelse:

Per Hentzen Nielsen Holding ApS

Riskær 6

Smørumnedre

2765 Smørum

Peter Nellemann Holding ApS

Riskær 6

Smørumnedre

2765 Smørum