

SEPKON ApS

Gråstenvej 33
6200 Aabenraa

Årsrapport
1. november 2016 - 31. oktober 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/04/2018

Henning Christiansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SEPKON ApS

Gråstenvej 33

6200 Aabenraa

Telefonnummer: 29844554

CVR-nr: 33044135

Regnskabsår: 01/11/2016 - 31/10/2017

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten består af udvikling, produktion og afsætning af produkter til separation af gylle og andre affaldsprodukter.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, hvilket omfatter salg af halvfabrikata til træindustrien og handel med træ, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien 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.

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

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. nov. 2016 - 31. okt. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-22.000	-1.077.808
Resultat af ordinær primær drift		-22.000	-1.077.808
Øvrige finansielle omkostninger		0	-33.251
Ordinært resultat før skat		-22.000	-1.111.059
Årets resultat		-22.000	-1.111.059
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-22.000	-1.111.059
I alt		-22.000	-1.111.059

Balance 31. oktober 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		450.000	500.000
Varebeholdninger i alt		450.000	500.000
Likvide beholdninger		35.000	0
Omsætningsaktiver i alt		485.000	500.000
Aktiver i alt		485.000	500.000

Balance 31. oktober 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		1.400.000	1.400.000
Overført resultat		-5.561.113	-5.539.113
Egenkapital i alt		-4.161.113	-4.139.113
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.646.113	4.639.113
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.646.113	4.639.113
Gældsforpligtelser i alt		4.646.113	4.639.113
Passiver i alt		485.000	500.000

Noter

1. Oplysning om usikkerhed om going concern

Uagtet selskabets negative egenkapital er den fortsatte drift sikret ved finansiering fra selskabets ejer.

2. Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Varelageret er værdiansat til en skønnet realisationsværdi på 450 tkr. Skønnet er forbundet med usikkerhed.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.