

Solatek A/S

Markskellet 4, 8585 Glesborg

CVR-nr. 33 95 21 55

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. marts 2017.

Esben Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Solatek A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glesborg, den 28. februar 2017

Direktion

Kirsten Mogensen

Bestyrelse

Esben Møller
Formand

Steen Bjørnebo Adamsen

Kirsten Mogensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Solatek A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Solatek A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henvise til omtalen i note 1, hvor ledelsen redegør for forventningerne til positiv indtjening i selskabet, der er forudsætningen for værdien af det indregnede skatteaktiv på 303 t.kr. i balancen.

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.

Grenaa, den 28. februar 2017

Kvist & Jensen

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 27 47 81 31

Bo Andersen
statsautoriseret revisor

Torben Thomsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Solatek A/S Markskellet 4 8585 Glesborg
	CVR-nr.: 33 95 21 55
	Stiftet: 27. september 2011
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Esben Møller, Formand Steen Bjørnebo Adamsen Kirsten Mogensen
Direktion	Kirsten Mogensen
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriserede Revisorer A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har bestået af fremstilling, montage, indkøbs- og salgsvirksomhed. Selskabet kan endvidere drive virksomhed, der har naturlig sammenhæng med den forannævnte virksomhed.

Going concern betragtninger ved indregning eller måling

Ledelsen har vurderet forudsætningen om fortsat drift.

Ledelsen har fremlagt budget for den kommende regnskabsperiode, som viser et overskud. Det er ledelsens forventning, at selskabet kan reetablere selskabskapitalen via fremtidige positive resultater. Derudover har banken tilkendegivet, at de opretholder de nuværende kreditfaciliteter, hvilket gør selskabet i stand til at fortsætte driften.

I forbindelse med ledelsens vurdering om fortsat drift, har ledelsen også taget stilling til indregning og måling af det udskudte skatteaktiv. Det er ledelsens vurdering, at selskabet vil kunne udnytte skatteaktivet over en årrække, eftersom selskabet forventes at skabe positive resultater fremadrettet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.606 t.kr. mod 5.011 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -956 t.kr. mod 765 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Solatek A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, indregnes nettoomsætningen kun svarende til de medgæede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Anvendt regnskabspraksis

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entreprisomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	2.606.413	5.010.924
2 Personaleomkostninger	-3.490.970	-3.961.021
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-138.981	-122.759
Andre driftsomkostninger	0	-55.000
Driftsresultat	-1.023.538	872.144
Øvrige finansielle omkostninger	-235.152	-107.083
Resultat før skat	-1.258.690	765.061
Skat af årets resultat	303.153	0
Årets resultat	-955.537	765.061
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	765.061
Disponeret fra overført resultat	-955.537	0
Disponeret i alt	-955.537	765.061

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	261.964	158.231
Materielle anlægsaktiver i alt	261.964	158.231
Anlægsaktiver i alt	261.964	158.231
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	480.060	543.102
Varebeholdninger i alt	480.060	543.102
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.460.105	2.484.809
Igangværende arbejder for fremmed regning	1.464.955	694.697
Udskudte skatteaktiver	303.153	0
Periodeafgrænsningsposter	39.136	25.049
Tilgodehavender i alt	3.267.349	3.204.555
Likvide beholdninger	50.155	51.622
Omsætningsaktiver i alt	3.797.564	3.799.279
Aktiver i alt	4.059.528	3.957.510

Balance 30. september

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	500.000	500.000
5	Overført resultat	-1.287.599	-332.062
	Egenkapital i alt	<u>-787.599</u>	<u>167.938</u>
Gældsforpligtelser			
6	Gæld til pengeinstitutter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
7	Kortfristet del af langfristet gæld	0	78.540
	Gæld til pengeinstitutter	1.906.988	492.971
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.518.980	230.867
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	186.241	360.126
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	865.495
	Anden gæld	1.230.629	1.761.573
	Periodeafgrænsningsposter	<u>4.289</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.847.127</u>	<u>3.789.572</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.847.127</u>	<u>3.789.572</u>
	Passiver i alt	<u>4.059.528</u>	<u>3.957.510</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Ledelsen har vurderet forudsætningen om fortsat drift.

Ledelsen har fremlagt budget for den kommende regnskabsperiode, som viser et overskud. Det er ledelsens forventning, at selskabet kan reetablere selskabskapitalen via fremtidige positive resultater. Derudover har banken tilkendegivet, at de opretholder de nuværende kreditfaciliteter, hvilket gør selskabet i stand til at fortsætte driften.

I forbindelse med ledelsens vurdering om fortsat drift, har ledelsen også taget stilling til indregning og måling af det udskudte skatteaktiv. Det er ledelsens vurdering, at selskabet vil kunne udnytte skatteaktivet over en årrække, eftersom selskabet forventes at skabe positive resultater fremadrettet.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.872.608	3.338.025
Pensioner	337.098	391.328
Andre omkostninger til social sikring	21.880	25.610
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>259.384</u>	<u>206.058</u>
	<u>3.490.970</u>	<u>3.961.021</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>7</u>	 <u>8</u>

Noter

3. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
	<u> </u>	
Kostpris 1. oktober 2015		627.523
Tilgang		259.514
Afgang		<u>-84.000</u>
Kostpris 30. september 2016		<u>803.037</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015		469.292
Årets afskrivninger		138.981
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		<u>-67.200</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2016		<u>541.073</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016		<u>261.964</u>

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2015	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2015	-332.062	-1.097.123
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-955.537</u>	<u>765.061</u>
	<u>-1.287.599</u>	<u>-332.062</u>
6. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	0	78.540
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>-78.540</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
7. Kortfristet del af langfristet gæld		
Kortfristet del af bankgæld	<u>0</u>	<u>78.540</u>
	<u>0</u>	<u>78.540</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.907 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	480 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	1.460 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	262 t.kr.

Der er stillet arbejdsgarantier overfor kunder på 2.096 t.kr.

9. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået en operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 15 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 39 måneder og en samlet restleasingydelse på 56 t.kr.

Selskabet har indgået aftale om leje af kontor- og lagerlokaler. Restforpligtelse for uopsigelig del af lejeaftalen udgør 21 t.kr. pr. 30. september 2016.