



Tlf.: 96 34 73 00
aalborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Visionsvej 51
DK-9000 Aalborg
CVR-nr. 20 22 26 70

DANATEK A/S
SVINGELBJERGVEJ 1, 9640 FARSØ
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 23. juni 2017

Michael Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors erklæringer.....	5-6
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9
Noter.....	10-11
Anvendt regnskabspraksis.....	12-14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Danatek A/S Svingelbjergvej 1 9640 Farsø
	CVR-nr.: 34 08 11 58 Stiftet: 12. december 2011 Hjemsted: Vesthimmerland Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Michael Jensen Karsten Sørensen Ernst Jensen
Direktion	Michael Jensen
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Visionsvej 51 9000 Aalborg
Pengeinstitut	Den Jydske Sparekasse Nørregade 1 9640 Farsø
Advokat	Advokatfirmaet Himmerland ApS Kirkegade 1 9600 Aars

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Danatek 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 samt af 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.

Farsø, den 23. juni 2017

Direktion:

Michael Jensen

Bestyrelse:

Michael Jensen

Karsten Sørensen

Ernst Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Danatek A/S

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Danatek A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet, 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.

Grundlag for konklusion med forbehold

Selskabets varebeholdninger er indregnet i balancen med 5.374 tkr.

Det er vores opfattelse, at det er nødvendigt at nedskrive varebeholdningerne med 373 tkr. Bruttoresultatet ville som følge heraf være blevet reduceret med 373 tkr., mens skat af årets resultat, resultat og egenkapital ville være blevet reduceret med henholdsvis 82 tkr., 291 tkr. og 291 tkr.

Selskabets tilgodehavender fra salg er indregnet i balancen med 2.305 tkr.

Det er vores opfattelse, at det er nødvendigt at nedskrive tilgodehavender fra salg med yderligere 800 tkr. Bruttoresultatet ville som følge heraf være blevet reduceret med 800 tkr., mens skat af årets resultat, resultat og egenkapital ville være blevet reduceret med henholdsvis 176 tkr., 624 tkr. og 624 tkr.

Konklusion med forbehold

På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til noten "usikkerhed ved going concern" i årsregnskabet, hvoraf det fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnås tilsagn om finansiering af den fortsatte drift de kommende år, men det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 23. juni 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Søren Engelund Bærentsen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er handel og service inden for landbrugsmaskiner.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 27 tkr. mod et overskud på 352 tkr. sidste år.

Selskabets egenkapital er negativ med 7.439 tkr., og det er vores forventning at reetablere selskabskapitalen via den fremtidige indtjening.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at det forventede resultat realiseres, og at der opnås aftale om fortsat kredit hos selskabets pengeinstitut. Selskabet er i en positiv dialog med pengeinstitut herom, men der er ikke givet endeligt tilsagn. Det er ledelsens forventning, at selskabets pengeinstitut fortsat vil stille den nødvendige likviditet til rådighed, til sikring af den planlagte drift i det kommende år. Det er ledelsens vurdering, at forudsætningerne for fortsat drift er til stede, hvorfor årsrapporten aflægges under forudsætning af fortsat drift.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har efter regnskabsårets afslutning fået ny hovedaktionær, Danatek Finans ApS.

Der er herudover ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2016 kr.	2015 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		1.952.831	2.149.921
Personaleomkostninger.....	1	-1.778.216	-1.564.029
Af- og nedskrivninger.....		-14.791	-24.652
DRIFTSRESULTAT		159.824	561.240
Andre finansielle indtægter.....	2	109.748	97.532
Andre finansielle omkostninger.....	3	-296.361	-307.183
RESULTAT FØR SKAT		-26.789	351.589
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT		-26.789	351.589
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-26.789	351.589
I ALT		-26.789	351.589

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		1.640	16.431
Materielle anlægsaktiver.....	4	1.640	16.431
ANLÆGSAKTIVER.....		1.640	16.431
Råvarer og hjælpematerialer.....		2.366.914	2.429.332
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....		3.006.977	3.303.795
Varebeholdninger.....		5.373.891	5.733.127
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		2.305.666	1.538.036
Igangværende arbejder for fremmed regning.....		205.653	148.229
Andre tilgodehavender.....		196.039	302.502
Periodeafgrænsningsposter.....		50.271	31.348
Tilgodehavender.....		2.757.629	2.020.115
Likvide beholdninger.....		31.271	284.883
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		8.162.791	8.038.125
AKTIVER.....		8.164.431	8.054.556
PASSIVER			
Aktiekapital.....		1.000.000	1.000.000
Overført overskud.....		-8.438.923	-8.412.134
EGENKAPITAL.....	5	-7.438.923	-7.412.134
Ansvarlig lånekapital.....		1.000.000	1.000.000
Langfristede gældsforpligtelser.....	6	1.000.000	1.000.000
Gæld til pengeinstitutter.....		13.120.783	12.931.030
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		1.169.822	1.264.895
Gæld, tilknyttede virksomheder.....		49.813	36.140
Anden gæld.....		262.936	234.625
Kortfristede gældsforpligtelser.....		14.603.354	14.466.690
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		15.603.354	15.466.690
PASSIVER.....		8.164.431	8.054.556
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Usikkerhed ved going concern	9		

NOTER

	2016 kr.	2015 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 4 (2015: 3)			
Løn og gager.....	1.519.963	1.295.366	
Pensioner.....	202.634	176.043	
Andre omkostninger til social sikring.....	13.124	40.582	
Andre personaleomkostninger.....	42.495	52.038	
	1.778.216	1.564.029	
Andre finansielle indtægter			2
Finansielle indtægter i øvrigt.....	109.748	97.532	
	109.748	97.532	
Andre finansielle omkostninger			3
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	296.361	307.183	
	296.361	307.183	
Materielle anlægsaktiver			4
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. januar 2016.....		451.578	
Kostpris 31. december 2016.....		451.578	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016.....		435.147	
Årets afskrivninger		14.791	
Af- og nedskrivninger 31. december 2016.....		449.938	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....		1.640	
Egenkapital			5
	Aktiekapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2016.....	1.000.000	-8.412.134	-7.412.134
Forslag til årets resultatdisponering.....		-26.789	-26.789
Egenkapital 31. december 2016.....	1.000.000	-8.438.923	-7.438.923

NOTER

					Note
Langfristede gældsforpligtelser					6
	1/1 2016	31/12 2016	Afdrag	Restgæld	
	gæld i alt	gæld i alt	næste år	efter 5 år	
Ansvarlig lånekapital.....	1.000.000	1.000.000	0	0	
	1.000.000	1.000.000	0	0	

Eventualposter mv.

Eventualaktiver

Selskabet har et skattemæssigt underskud til fremførsel. Den udskudte skat, der knytter sig hertil, er ikke aktiveret, da det skønnes, at det ikke kan realiseres indenfor en kort årrække. Det beregnede udskudte skatteaktiv udgør 2.132 tkr.

7

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med 6 mdr. opsigelsesvarsel, den årlige husleje udgør 288 tkr.

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Danatek Finans ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, 14.120 tkr., er der givet virksomhedspant på 14.500 tkr.

8

Usikkerhed ved going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at det forventede resultat realiseres, og at der opnås aftale om fortsat kredit hos selskabets pengeinstitut. Selskabet er i en positiv dialog med pengeinstitut herom, men der er ikke givet endeligt tilsagn. Det er ledelsens forventning, at selskabets pengeinstitut fortsat vil stille den nødvendige likviditet til rådighed, til sikring af den planlagte drift i det kommende år. Det er ledelsens vurdering, at forudsætningerne for fortsat drift er til stede, hvorfor årsrapporten aflægges under forudsætning af fortsat drift.

9

Såfremt der mod forventning ikke opnås en aftale med pengeinstitut er det yderst tvivlsomt, om selskabet kan videreføre driften. En realisation af aktiverne i den situation vil ske til væsentligt lavere værdier end den bogførte værdi på statustidspunktet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Danatek A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN**Nettoomsætning**

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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 og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr, omkostninger til fabriksadministration og ledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante bankindeståender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.