

Prodatek ApS
Messingvej 16, 8940 Randers SV

CVR-nr. 35 52 21 66

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017.

Lasse Brander
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Prodatek ApS.

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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers SV, den 17. maj 2017

Direktion

Bjørn Lyneborg Rohde Laursen

Bestyrelse

Martin Lynder Franck

Bjørn Lyneborg Rohde laursen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Prodatek ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Prodatek ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hammel, den 17. maj 2017

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Johannes Simonsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Prodatek ApS Messingvej 16 8940 Randers SV
	CVR-nr.: 35 52 21 66
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 3. regnskabsår
Bestyrelse	Martin Lynder Franck Bjørn Lyneborg Rohde laursen
Direktion	Bjørn Lyneborg Rohde Laursen
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Sydbank
Modervirksomhed	Supply Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er udvikling og engroshandel indenfor metalindustrien og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -231 t.kr. mod 1.059 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.653 t.kr. mod 0 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 Prodatek ApS 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Bruttotab

Bruttotab 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.

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

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

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.

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 salgsmkostninger 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 nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Prodatek ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttotab	-230.572	1.058.654
2 Personaleomkostninger	-1.111.450	-1.043.933
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-135.532</u>	<u>-19.956</u>
Driftsresultat	-1.477.554	-5.235
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	37.224	0
Andre finansielle indtægter	865	0
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-213.286</u>	<u>7.407</u>
Resultat før skat	-1.652.751	2.172
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-1.979</u>
Årets resultat	<u>-1.652.751</u>	<u>193</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	193
Disponeret fra overført resultat	<u>-1.652.751</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u>-1.652.751</u>	<u>193</u>

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	102.739	291.358
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>102.739</u>	<u>291.358</u>
Deposita	60.350	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>60.350</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>163.089</u>	<u>291.358</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	267.567	166.750
Varebeholdninger i alt	<u>267.567</u>	<u>166.750</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15.986	97.475
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.222.431	876.277
Tilgodehavende selskabsskat	36.000	0
Andre tilgodehavender	0	50.000
Periodeafgrænsningsposter	53.647	1.166
Tilgodehavender i alt	<u>1.328.064</u>	<u>1.024.918</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>269.953</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.595.631</u>	<u>1.461.621</u>
Aktiver i alt	<u>1.758.720</u>	<u>1.752.979</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	80.000	80.000
6 Overført resultat	-1.418.515	234.236
Egenkapital i alt	-1.338.515	314.236
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	4.990	4.990
Hensatte forpligtelser i alt	4.990	4.990
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	46.324	0
Anden gæld	1.500.000	500.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.546.324	500.000
Kortfristet del af langfristet gæld	132.000	0
Gæld til pengeinstitutter	563.921	300.256
Leverandører af varer og tjenesteydelser	516.966	524.897
Gæld til tilknyttede virksomheder	51.378	0
Gæld til associerede virksomheder	34.812	0
Anden gæld	246.844	108.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.545.921	933.753
Gældsforpligtelser i alt	3.092.245	1.433.753
Passiver i alt	1.758.720	1.752.979

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**9 Eventualposter**

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Ledelsen har aflagt regnskabet med forsat drift for øje. Den forsatte drift forudsætter, at der med selskabets pengeinstitut og Vækstfonden vil fremkomme løsninger, som tilfredsstillende selskabets muligheder for going concern.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.069.868	1.010.215
Pensioner	8.400	0
Andre omkostninger til social sikring	6.248	6.480
Personaleomkostninger i øvrigt	26.934	27.238
	<u>1.111.450</u>	<u>1.043.933</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	779	-18.353
Andre finansielle omkostninger	212.507	10.946
	<u>213.286</u>	<u>-7.407</u>

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	322.314
Tilgang	52.193
Afgang	<u>-215.000</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>159.507</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	30.956
Årets afskrivninger	<u>25.812</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>56.768</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>102.739</u>

Noter

	31/12 2016	31/12 2015		
5. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. januar 2016	80.000	80.000		
	80.000	80.000		
6. Overført resultat				
Overført resultat 1. januar 2016	234.236	234.043		
Årets overførte overskud eller underskud	-1.652.751	193		
	-1.418.515	234.236		
7. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31/12 2016	Gæld i alt 31/12 2015
Gæld til pengeinstitutter	132.000	0	178.324	0
	132.000	0	178.324	0
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Til sikkerhed for gæld til Vækstfonden, 1.000 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. i simple fordringer, driftsinventar, driftsmateriel, varebeholdninger, goodwill og domænenavne.				
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 742 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 500 t.kr. i simple fordringer, driftsinventar, driftsmateriel, varebeholdninger, goodwill og domænenavne.				
9. Eventualposter				
Operationel leasing				
Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 336 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 69 måneder og en samlet restleasingydelse på 1.932 t.kr.				

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Supply Holding ApS, CVR-nr. 36423722 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.