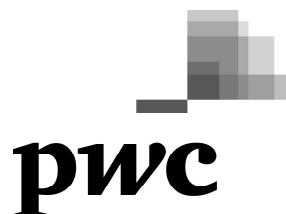

Formatek A/S

Årsrapport for 2013

CVR-nr. 18 66 07 84

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 2 /5 2014

Helge Jensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 3

Hoved- og nøgletal 4

Beretning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013 6

Balance pr. 31. december 2013 7

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2013 9

Noter til årsrapporten 10

Regnskabspraksis 15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Formatek A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 2. maj 2014

Direktion

Johnnie Nielsen

Bestyrelse

Helge Jensen
formand

Roger Jules Bellaiche

Johnnie Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Formatek A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Formatek A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisors Etske 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.

Næstved, den 2. maj 2014

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Arne Frandsen
statsautoriseret revisor

Lars Ankersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Formatek A/S
St. Valbyvej 11-13
4000 Roskilde

CVR-nr.: 18 66 07 84
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Regnskabsår: 18. regnskabsår
Hjemstedskommune: Roskilde

Bestyrelse

Helge Jensen, formand
Roger Jules Bellaiche
Johnnie Nielsen

Direktion

Johnnie Nielsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Toldbuen 1
4700 Næstved

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2013 TDKK	2012 TDKK	2011 TDKK	2010 TDKK	2009 TDKK
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	149	643	405	302	659
Resultat før finansielle poster	-58	359	97	-3	210
Resultat af finansielle poster	-37	-48	-48	-47	-49
Årets resultat	-73	231	36	-39	117
Balance					
Balancesum	1.455	2.070	1.718	1.616	1.928
Egenkapital	447	520	289	253	292
Pengestrømme					
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	-231	272	-23	-346	879
- finansieringsaktivitet	-59	-172	53	-40	-397
Årets forskydning i likvider	-290	100	30	-386	482
Antal medarbejdere					
Antal medarbejdere	4	4	4	4	5
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	-4,0%	17,3%	5,6%	-0,2%	10,9%
Soliditetsgrad	30,7%	25,1%	16,8%	15,7%	15,1%
Forrentning af egenkapital	-15,1%	57,1%	13,3%	-14,3%	50,1%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet om regnskabspraksis.

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været produktion af tekniske emner, skilte, belysningsartikler, displays osv.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2013 udviser et underskud på DKK 72.906, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en egenkapital på DKK 447.409.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Selskabets resultat og økonomisk udvikling er fortsat præget af trængt marked. Selskabet har i 2013 oplevet en faldende aktivitet og har realiseret et mindre underskud. Ledelsen betragter udviklingen i aktiviteter og resultat for regnskabsåret som utilfredsstillende.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2013 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Bruttofortjeneste		148.697	642.831
Personaleomkostninger	1	-150.903	-220.216
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-55.361	-64.067
Resultat før finansielle poster		-57.567	358.548
Finansielle indtægter	3	5.447	6.312
Finansielle omkostninger	4	-42.786	-54.129
Resultat før skat		-94.906	310.731
Skat af årets resultat	5	22.000	-79.800
Årets resultat		-72.906	230.931

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	0	0
Overført resultat	-72.906	230.931
	-72.906	230.931

Balance pr. 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	49.999
Materielle anlægsaktiver	6	0	49.999
Anlægsaktiver		0	49.999
Råvarer og hjælpematerialer		448.633	493.652
Varer under fremstilling		246.960	238.357
Varebeholdninger		695.593	732.009
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		486.332	711.369
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		67.465	101.157
Udskudt skatteaktiv	8	26.000	4.000
Periodeafgrænsningsposter		24.093	26.300
Tilgodehavender		603.890	842.826
Likvide beholdninger		155.462	445.599
Omsætningsaktiver		1.454.945	2.020.434
Aktiver		1.454.945	2.070.433

Balance pr. 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-52.591	20.315
Egenkapital	7	447.409	520.315
Gæld til associerede virksomheder		450.000	550.000
Langfristet gæld	9	450.000	550.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		104.639	386.418
Gæld til associerede virksomheder	9	227.490	186.156
Selskabsskat		0	92.827
Anden gæld		225.407	334.717
Kortfristet gæld		557.536	1.000.118
Gældsforpligtelser		1.007.536	1.550.118
Passiver		1.454.945	2.070.433
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Ejerforhold	11		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2013

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Årets resultat		-72.906	230.931
Reguleringer	12	65.338	186.769
Ændring i driftskapital	13	-93.738	-75.967
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		-101.306	341.733
Renteindbetalinger og lignende		5.447	6.311
Renteudbetalinger og lignende		-42.785	-54.129
Pengestrømme fra ordinær drift		-138.644	293.915
Betalt selskabsskat		-92.827	-22.373
Pengestrømme fra driftsaktivitet		-231.471	271.542
Tilbagebetaling af gæld til associerede virksomheder		-58.666	-171.940
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-58.666	-171.940
Ændring i likvider		-290.137	99.602
Likvider 1. januar		445.599	345.997
Likvider 31. december		155.462	445.599
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		155.462	445.599
Likvider 31. december		155.462	445.599

Noter til årsrapporten

	2013 DKK	2012 DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.065.032	1.098.178
Pensioner	109.217	108.167
Andre omkostninger til social sikring	34.317	34.810
	1.208.566	1.241.155
Overført til produktionslønninger	-1.057.663	-1.020.939
	150.903	220.216
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	4	4
Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.		
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	55.361	64.067
	55.361	64.067
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	5.447	6.254
Andre finansielle indtægter	0	58
	5.447	6.312
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	41.334	48.061
Andre finansielle omkostninger	1.452	6.068
	42.786	54.129

Noter til årsrapporten

	2013 DKK	2012 DKK
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	89.000
Årets udskudte skat	-22.000	-9.200
	-22.000	79.800

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	1.261.751
Kostpris 31. december	1.261.751
Ned- og afskrivninger 1. januar	1.211.752
Årets nedskrivninger	49.999
Ned- og afskrivninger 31. december	1.261.751
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0
Afskrives over	5-9 år

7 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	20.315	520.315
Årets resultat	0	-72.906	-72.906
Egenkapital 31. december	500.000	-52.591	447.409

Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt DKK 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsrapporten

8 Hensættelse til udskudt skat

	2013 DKK	2012 DKK
Materielle anlægsaktiver	-12.000	-4.000
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-14.000	0
Overført til udskudt skatteaktiv	26.000	4.000
	0	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	26.000	4.000
Regnskabsmæssig værdi	26.000	4.000

9 Langfristet gæld

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2013 DKK	2012 DKK
Gæld til associerede virksomheder		
Mellem 1 og 5 år	450.000	550.000
Langfristet del	450.000	550.000
Inden for 1 år	100.000	100.000
Øvrig kortfristet gæld til associerede virksomheder	127.490	86.156
Kortfristet del	227.490	186.156
	677.490	736.156

Noter til årsrapporten

	2013 DKK	2012 DKK
10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Leje- og leasingkontrakter		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for 1 år	43.608	38.352
Mellem 1 og 5 år	39.974	73.508
	83.582	111.860

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for JN Holding Tåstrup ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatte i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatte og kildeskatte kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

11 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

RB Holding Solrød ApS, Odinsvej 22, 2680 Solrød Strand

JN Holding Tåstrup ApS, Højgårdstøften 109, 2630 Tåstrup

Noter til årsrapporten

	2013 DKK	2012 DKK
12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-5.447	-6.312
Finansielle omkostninger	42.786	54.129
Af- og nedskrivninger inklusive tab og gevinst ved salg	49.999	59.152
Skat af årets resultat	-22.000	79.800
	65.338	186.769
13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	36.416	-115.103
Ændring i tilgodehavender	260.936	-193.309
Ændring i leverandører m.v.	-391.090	232.445
	-93.738	-75.967

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Formatek A/S for 2013 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2013 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet, når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktions lønninger.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-9 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer og hjælpematerialer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier og abonnementer.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort 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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Regnskabspraksis

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af likvide beholdninger

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

Hoved- og nøgletal

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$