



Kalundborgvej 60
4300 Holbæk

TLF
59 44 65 77

MAIL
info@rgh.dk

WWW
rgh.dk

CVR
19720705

Holbæk Farvehandel ApS

L.C. Worsøesvej 2

4300 Holbæk

CVR-nr. 27157068

Årsrapport for 2017

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24-04-2018

Jørgen Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Noter | 15 |

Holbæk Farvehandel ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for Holbæk Farvehandel ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 27-02-2018

Direktion

Jørgen Peter Hansen
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Holbæk Farvehandel ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holbæk Farvehandel ApS for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 revision 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 revisionen 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.

Holbæk, den 27-02-2018

RevisorGården Holbæk
registreret revisoraktieselskab
CVR-nr. 19720705

Lene Kildegaard
Registreret revisor
mne1087

Holbæk Farvehandel ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|---|
| Virksomheden | Holbæk Farvehandel ApS L.C. Worsøesvej 2 4300 Holbæk |
| Telefon | 59430992 |
| CVR-nr. | 27157068 |
| Stiftelsesdato | 15-05-2003 |
| Hjemsted | Holbæk |
| Regnskabsår | 01-01-2017 - 31-12-2017 |
| Direktion | Jørgen Peter Hansen, Direktør |
| Revisor | RevisorGården Holbæk registreret revisoraktieselskab Kalundborgvej 60 4300 Holbæk CVR-nr.: 19720705 |
| Pengeinstitut | Sparekassen Sjælland Isefjords Allé 5 4300 Holbæk |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har, i lighed med sidste år, omfattet farvehandel, herunder tapeter, gardiner, gulvbelægning, salg af nytårskrudt samt virksomhed naturligt forbundet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. 138.318, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 3.834.732, og en egenkapital på kr. 14.676.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Holbæk Farvehandel ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, fratrukket vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0% |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0% |

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

| | |
|--|------|
| Indretning af lejede lokaler: | 5 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: | 5 år |

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender vedrørende tilgodehavende bonus samt depositum.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som for ventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved

Anvendt regnskabspraksis

modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 2.603.631 | 2.655.898 |
| Personaleomkostninger | 1 | -2.246.772 | -2.339.283 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -32.459 | -32.459 |
| Driftsresultat | | 324.400 | 284.156 |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 59.033 | 46.550 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -257.446 | -230.152 |
| Resultat før skat | | 125.987 | 100.554 |
| Skat af årets resultat | 4 | 12.331 | 898 |
| Årets resultat | | 138.318 | 101.452 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 138.318 | 101.452 |
| Resultatdisponering | | 138.318 | 101.452 |

Balance 31. december 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | 5 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Immaterielle anlægsaktiver | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 6 | 5.047 | 7.569 |
| Indretning af lejede lokaler | 7 | <u>32.367</u> | <u>62.303</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>37.414</u> | <u>69.872</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>37.414</u> | <u>69.872</u> |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | <u>1.404.010</u> | <u>1.294.014</u> |
| Varebeholdninger | 8 | <u>1.404.010</u> | <u>1.294.014</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 521.385 | 460.604 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 1.645.439 | 1.329.530 |
| Andre tilgodehavender | | 147.821 | 215.847 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>54.147</u> | <u>71.183</u> |
| Tilgodehavender | | <u>2.368.792</u> | <u>2.077.164</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>24.516</u> | <u>24.052</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>3.797.318</u> | <u>3.395.230</u> |
| Aktiver | | <u>3.834.732</u> | <u>3.465.102</u> |

Balance 31. december 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 9 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 10 | -110.324 | -248.642 |
| Egenkapital | | 14.676 | -123.642 |
| Hensættelser til udskudt skat | 11 | 0 | 12.331 |
| Hensatte forpligtelser | | 0 | 12.331 |
| Gæld til kreditinstitutter | | 2.357.574 | 2.105.826 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 902.417 | 748.635 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 560.065 | 721.952 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 3.820.056 | 3.576.413 |
| Gældsforpligtelser | | 3.820.056 | 3.576.413 |
| Passiver | | 3.834.732 | 3.465.102 |
| Eventualforpligtelser | 12 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 13 | | |
| Nærtstående parter | 14 | | |

Noter

| | 2017 | 2016 |
|---|------------------|------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.942.426 | 2.092.126 |
| Pensioner | 199.528 | 159.900 |
| Andre omkostninger til social sikring | 104.818 | 87.257 |
| | 2.246.772 | 2.339.283 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 9 | 9 |
| | | |
| 2. Finansielle indtægter | | |
| Renter mellemregning Kubik Holding ApS | 59.033 | 46.550 |
| | 59.033 | 46.550 |
| | | |
| 3. Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 257.446 | 230.152 |
| | 257.446 | 230.152 |
| | | |
| 4. Skat af årets resultat | | |
| Reg. Udskudt skat | -12.331 | -898 |
| | -12.331 | -898 |
| | | |
| 5. Goodwill | | |
| Kostpris primo | 750.000 | 750.000 |
| Kostpris ultimo | 750.000 | 750.000 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -750.000 | -750.000 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -750.000 | -750.000 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 0 |
| | | |
| 6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 310.318 | 310.317 |
| Kostpris ultimo | 310.318 | 310.317 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -302.748 | -300.225 |
| Årets nedskrivninger | -2.523 | -2.523 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -305.271 | -302.748 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 5.047 | 7.569 |
| | | |
| 7. Indretning af lejede lokaler | | |
| Kostpris primo | 149.685 | 149.685 |
| Kostpris ultimo | 149.685 | 149.685 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -87.382 | -57.446 |

Noter

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|
| Årets afskrivninger | -29.936 | -29.936 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -117.318 | -87.382 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 32.367 | 62.303 |

8. Varebeholdninger

Varebeholdninger er opgjort således:

| | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Fremstillede varer og handelsvarer | 1.404.010 | 1.294.014 |
| Varebeholdninger i alt | 1.404.010 | 1.294.014 |

9. Virksomhedskapital

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | 125.000 | 125.000 |
| Saldo ultimo | 125.000 | 125.000 |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

10. Overført resultat

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| Saldo primo | -248.642 | -350.094 |
| Årets tilgang | 138.318 | 101.452 |
| Saldo ultimo | -110.324 | -248.642 |

11. Hensættelser til udskudt skat, specificeret

| | | |
|---------------------|----------|---------------|
| Udskudt skat | 0 | 12.331 |
| Saldo ultimo | 0 | 12.331 |

12. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Kubik Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

Selskabet har leaset 3 stk. biler. Den samlede leasingforpligtigelse er pr. 31/12 2017 opgjort til kr. 297.000.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med Sparekassen Sjælland, er stillet følgende sikkerheder:

1. Skadeløsbrev/virksomhedspant nom. kr. 2.000.000 i Holbæk Farvehandel ApS.
2. Ejerpantebreve i driftsinventar, materiel, samt goodwill nom. kr. 500.000
3. Sikkerhed i sikkerhedsdepot samt selvskyldnerkaution af 3. mand.
4. Sikkerhed i sikkerhedsdepot samt selvskyldnerkaution af moderselskabet Kubik Holding ApS.

14. Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Jørgen Hansen, Anders Rasmussensvej 23, 4070 Kirke Hyllinge.

Noter

2017

2016

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af indskudskapitalen:

Kubik Holding ApS, Anders Rasmussensvej 23, 4070 Kirke Hyllinge.