

**Revisionsfirmaet Westergaard**

Godkendte revisorer  
Cand.merc.aud.  
Statsautoriseret  
Registreret

**Materielhuset A/S**

Hastrupvej 2A  
4622 Havdrup

CVR nr.: 28 28 61 47

**Årsrapport for 2017**

13. regnskabsår

**Generalforsamling**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / 2018.

**Dirigent:**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3 - 5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 11
Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december	12
Balance pr. 31. december	13 - 14
Noter	15 - 19

## Selskabsoplysninger

Selskabet	Materielhuset A/S Hastrupvej 2A 4622 Havdrup
	Telefon: 70222402 Telefax: 70222412 Hjemmeside: <a href="http://www.materielhuset.dk">www.materielhuset.dk</a> E-mail: <a href="mailto:info@materielhuser.dk">info@materielhuser.dk</a>
	CVR nr.: 28 28 61 47 Stiftet: 22. november 2004 Hjemsted: Solrød Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Direktion	Tommy Ulrich
Bestyrelse	Finn Rettig Paulsen Tommy Ulrich Advokat Torsten Pedersen
Koncernforhold	Selskabet er et 100% ejet datterselskab af: FiPa Holding ApS, Havneholmen 54, 6 th, 1561 København V Soma Holding ApS, Hirsemarken 9, 6950 Ringkøbing
Revisor	Revisionsfirmaet Westergaard Godkendt Revisionsanpartsselskab Søndergade 7 4130 Viby Sj. <a href="http://www.reviwest.dk">www.reviwest.dk</a>

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017 for Materielhuset A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, den 21. marts 2018

### **I direktionen:**

Tommy Ulrich

### **I bestyrelsen:**

Finn Rettig Paulsen

Tommy Ulrich

Advokat Torsten Pedersen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### **Til kapitalejerne i Materielhuset A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Materielhuset A/S for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 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 forpligtigelser 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 sådanne 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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. Herunder:

- 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 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### **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.

Viby, den 21. marts 2018

**Revisionsfirmaet Westergaard**  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR-nummer 35 98 93 15

  
**Morten Skovbjerg Kristiansen**  
Statsautoriseret revisor  
mne31448

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive virksomhed med fremstilling og salg af stilladser og øvrige artikler til byggebranchen.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årsregnskabet er ikke påvirket af væsentlige ændringer i aktiviteter eller økonomiske forhold.

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Generelt**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **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 når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

### **Koncernforhold**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab for moder- og datterselskabet, idet selskabets ledelse anser betingelserne herfor for opfyldt.

### **Resultatopgørelsen**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### **Nettoomsætningen**

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende arbejder. Indregning sker, når:

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

## Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder indregnes i takt med, at ydelsen leveres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele - herunder betalinger - vil tilgå selskabet.

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og - omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og ændring i varebeholdninger, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Udviklingsomkostninger, patenter og varemærker	4 år	0-10%
Goodwill	10 år	0-10%

Goodwill afskrives over 10 år, idet virksomheden ikke har mulighed for at vurdere levetiden af tilkøbt goodwill, hvorefter levetiden for goodwill er sat til 10 år. Jf. årsregnskabsloven.

### **Materielle anlægsaktiver**

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

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0-10%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0-10%

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til kostpris.

Kapitalandele i dattervirksomheder eller associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder eller associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder eller associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har et retlig eller faktisk forpligtigelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtigelser.

Nettopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Goodwill i forbindelse med køb af kapitalandele afskrives over 10 år, idet virksomheden ikke har mulighed for at vurdere levetiden af tilkøbt goodwill, hvorefter levetiden for goodwill er sat til 10 år jf. årsregnskabsloven.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor netto-realisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Netto-realisationsevnen for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

### **Omregning af beløb i fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller tilnærmet kurs.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta indregnes til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen under nettoomsætning og vareforbrug.

### **Afledte finansielle instrumenter**

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter.

## Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>14.641.767</b>	<b>14.550</b>
1 Personaleomkostninger	-10.307.588	-8.340
2 Afskrivninger	-356.608	-331
Andre driftsomkostninger	-5.434	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>3.972.137</b>	<b>5.879</b>
8 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-20.310	69
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	17.096	23
Finansielle indtægter	52.943	50
Finansielle omkostninger	-291.285	-277
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>-241.556</b>	<b>-135</b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>3.730.581</b>	<b>5.744</b>
3 Skat af årets resultat	-834.425	-1.263
<b>Årets resultat</b>	<b>2.896.156</b>	<b>4.481</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte	2.855.312	4.000
Overført resultat	40.844	481
<b>Disponeret i alt</b>	<b>2.896.156</b>	<b>4.481</b>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
4 Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	0	0
5 Goodwill	0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6 Driftsmateriel og inventar	1.588.658	1.454
7 Indretning af lejede lokaler	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.588.658</b>	<b>1.454</b>
8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	776.782	797
9 Deposita	190.000	190
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>966.782</b>	<b>987</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.555.440</b>	<b>2.441</b>
Råvarer og hjælpematerialer	15.303.481	12.131
Forudbetalinger for varer	905.626	954
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>16.209.107</b>	<b>13.085</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.956.665	3.948
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	2.400
Andre tilgodehavender	0	1.479
Periodeafgrænsningsposter	21.165	70
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>5.977.830</b>	<b>7.897</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.213</b>	<b>2</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>22.188.150</b>	<b>20.984</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>24.743.590</b>	<b>23.425</b>

## Balance pr. 31. december

### Passiver

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 t.kr.
Selskabskapital	1.000.000	1.000
Reserve for udlån og sikkerhedsstillelse	-258.675	374
Overført resultat	9.258.675	9.218
Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.855.312	4.000
<b>10 Egenkapital i alt</b>	<b><u>12.855.312</u></b>	<b><u>14.592</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	53.483	21
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>53.483</u></b>	<b><u>21</u></b>
Kreditinstitutter	7.294.291	2.663
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.165.335	1.022
Gæld til associerede virksomheder	0	1.000
Selskabsskat	273.832	1.064
Anden gæld	3.101.337	3.063
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>11.834.795</u></b>	<b><u>8.812</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>11.834.795</u></b>	<b><u>8.812</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>24.743.590</u></b>	<b><u>23.425</u></b>
11 Ejerforhold		
12 Eventualforpligtelser		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen		
15 Finansielle instrumenter		



## Noter

<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
<b>1 <u>Personaleomkostninger</u></b>		
Lønninger og gager	9.822.118	7.804
Pension	330.655	279
Andre omkostninger til social sikring	79.128	81
Andre personaleomkostninger	75.687	176
	<b><u>10.307.588</u></b>	<b><u>8.340</u></b>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>9</u>	<u>9</u>
<b>2 <u>Afskrivninger</u></b>		
Goodwill	0	2
Driftsmateriel og inventar	356.608	314
Indretning af lejede lokaler	0	15
	<b><u>356.608</u></b>	<b><u>331</u></b>
<b>3 <u>Skat af årets resultat</u></b>		
Årets aktuelle skat	802.189	1.226
Årets regulering af udskudt skat	32.236	32
Regulering skat tidligere år	0	5
	<b><u>834.425</u></b>	<b><u>1.263</u></b>
<b>4 <u>Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	238.906	239
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b><u>238.906</u></b>	<b><u>239</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	238.906	239
Årets afskrivninger	0	0
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<b><u>238.906</u></b>	<b><u>239</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

<u>Note</u>	<u>Noter</u>	
	2017 kr.	2016 t.kr.
<b>5 <u>Goodwill</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	115.625	116
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b>115.625</b>	<b>116</b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	115.625	114
Årets afskrivninger	0	2
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<b>115.625</b>	<b>116</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6 <u>Driftsmateriel og inventar</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	3.736.986	3.681
Tilgang i årets løb	584.803	457
Afgang i årets løb	-221.140	-401
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b>4.100.649</b>	<b>3.737</b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	2.281.728	2.370
Årets afskrivninger	358.865	314
Afskrivninger på afhændede aktiver	-128.602	-401
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<b>2.511.991</b>	<b>2.283</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>1.588.658</b>	<b>1.454</b>

## Noter

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 t.kr.
<b>7 <u>Indretning af lejede lokaler</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	307.000	307
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b>307.000</b>	<b>307</b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	307.000	292
Årets afskrivninger	0	15
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<b>307.000</b>	<b>307</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8 <u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	2.389.599	2.390
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b>2.389.599</b>	<b>2.390</b>
Værdireguleringer pr. 1. januar	-196.657	-266
Årets resultat	2.422	99
Afskrivning på goodwill og valutaomregning 1. januar	-1.395.850	-1.396
Valutakursreguleringer mv	-22.732	-30
Udbytte	0	0
<b>Værdireguleringer pr. 31. december</b>	<b>-1.612.817</b>	<b>-1.593</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>776.782</b>	<b>797</b>

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed specificeres således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Ejer- andel</u>
Unihak AB	Sverige	SEK 100.000	100%

## Noter

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 t.kr.
<b>9 <u>Deposita</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	190.000	190
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
	<u>190.000</u>	<u>190</u>
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b>190.000</b>	<b>190</b>
Værdireguleringer pr. 1. januar	0	0
Årets værdiregulering	0	0
Værdireguleringer på afhændede aktiver	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Værdireguleringer pr. 31. december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>190.000</b>	<b>190</b>
<b>10 <u>Egenkapital</u></b>		
<b>Selskabskapital</b>		
Selskabskapital pr. 1. januar	1.000.000	1.000
	<u>1.000.000</u>	<u>1.000</u>
<b>Reserve for udlån og sikkerhedsstillelse</b>		
Reserve pr. 1. januar	373.679	276
Årets bevægelse	-632.354	98
	<u>-258.675</u>	<u>374</u>
<b>Overført resultat</b>		
Overført resultat pr. 1. januar	9.217.831	8.737
Overført af årets resultat	40.844	481
	<u>9.258.675</u>	<u>9.218</u>
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret</b>		
Henlagt til udbytte pr. 1. januar	4.000.000	0
Udbetalt udbytte	-4.000.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.855.312	4.000
	<u>2.855.312</u>	<u>4.000</u>

## Noter

### Note

#### 11 Ejerforhold

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

FiPa Holding ApS, Havneholmen 54, 6 th, 1561 København V  
Soma Holding ApS, Hirsemarken 9, 6950 Ringkøbing

#### 12 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Koncernens samlede forpligtigelse fremgår af FiPa Holding ApS.

Udover det anførte har selskabet ikke indgået kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.

#### 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld til kreditinstitutter t.kr. 7.294 har selskabet stillet virksomhedspant på nom. t.kr. 9.500. Virksomhedspantet omfatter aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør t. kr. 23.754.

#### 14 Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået leasingkontrakter vedrørende maskiner. Leasingforpligtelserne udgør i alt pr. balancedagen t.kr. 84.

Selskabet har indgået huslejekontrakter. På balancedagen udgør den samlede husleje-forpligtelse t.kr. 1.780.

#### 15 Finansielle instrumenter

Selskabet har indgået valutakontrakter med henblik på at sikre fremtidige betalingstransaktioner i fremmed valuta. Kontrakterne er indgået med Spar Nord. De væsentligste uafsluttede kontrakter pr. 31. december 2017 omfatter sikring af en fremtidig betalingsforpligtigelse på nom. t.USD 1.700 vedrørende indkøb. Kontrakterne udløber mellem 0-11 måneder fra balancedagen. Dagsværdien af sikringsinstrumenterne er indregnet med t.kr. 332 under anden gæld

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Finn Rettig Paulsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-922417767718

IP: 2.108.159.16

2018-04-28 13:23:54Z

NEM ID 

## Tommy Ulrich

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-966124583024

IP: 5.103.28.28

2018-04-28 13:29:32Z

NEM ID 

## Tommy Ulrich

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-966124583024

IP: 5.103.28.28

2018-04-28 13:29:32Z

NEM ID 

## Torsten Pedersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-480858588641

IP: 176.22.105.168

2018-04-28 14:20:34Z

NEM ID 

## Morten Kristiansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:35989315-RID:51779333

IP: 193.89.189.198

2018-04-30 08:06:54Z

NEM ID 

## Torsten Pedersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-480858588641

IP: 93.164.61.2

2018-04-30 08:18:45Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: Q1E3X-0GU2Z-BXC41-2BF3E-SA4EIGFMT1

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>