

Exolak Autolakering Holstebro A/S
Hjermvej 5
7500 Holstebro

CVR-nummer 30698347

Årsrapport

1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den

24. okt. 18



Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|-----------------------------------|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring | 4 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Aktiver | 8 |
| Passiver | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Exolak Autolakering Holstebro A/S
Hjermvej 5
7500 Holstebro

Telefon: 97421015
CVR-nummer: 30698347
Regnskabsperiode: 1. januar 2017 - 31. december 2017

Bestyrelse

Per Anders Larsen formand
Svend Aage Ankersen
Maria Stefanska
Marcin Stefanski

Direktion

Marcin Stefanski

Pengeinstitut

Den Jyske Sparekasse Viborg

Revisor

Dansk Revision Viborg
Registreret revisionsaktieselskab
Agerlandsvej 16
8800 Viborg

Kontaktperson:

Per Tange

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Exolak Autolakering Holstebro A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med 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 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, 15. februar 2018

Direktionen:



Marcin Stefanski

Bestyrelsen:



Per Anders Larsen
Formand

Svend Aage Ankersen



Maria Stefanska



Marcin Stefanski

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Exolak Autolakering Holstebro A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Exolak Autolakering Holstebro A/S for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 2017 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores

Den uafhængige revisors erklæringer

viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

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

Viborg, 15. februar 2018

Dansk Revision Viborg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20336390



Per Tange

Registreret revisor
mne1547

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været virksomhed med auto- og industrilakering, samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

| Note | Resultatopgørelse | 2017 DKK | 2016 1.000 DKK |
|--|--|------------------|-------------------|
| Perioden 1. januar - 31. december | | | |
| | Bruttofortjeneste | 2.865.706 | 2.568 |
| 1 | Personaleomkostninger | -2.224.569 | -2.013 |
| | Afskrivninger, anlægsaktiver | -45.311 | -179 |
| | Resultat før finansielle poster | 595.827 | 375 |
| 2 | Finansielle indtægter | 7.244 | 6 |
| | Finansielle omkostninger | -3.505 | -3 |
| | Resultat før skat | 599.566 | 378 |
| 3 | Skat af årets resultat | -132.040 | -83 |
| | Årets resultat | 467.526 | 295 |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| | Foreslået udbytte | 200.000 | 0 |
| | Overført resultat | 267.526 | 295 |
| | Resultatdisponering i alt | 467.526 | 295 |

| Note | Balance | 2017 DKK | 2016 1.000 DKK |
|---------------------------------|--|------------------|-------------------|
| Aktiver pr. 31. december | | | |
| | Indretning af lejede lokaler | 30.079 | 55 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 15.766 | 36 |
| | Materielle anlægsaktiver | 45.845 | 91 |
| | Deposita | 97.500 | 98 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 97.500 | 98 |
| | Anlægsaktiver i alt | 143.345 | 189 |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 132.463 | 129 |
| | Varebeholdninger | 132.463 | 129 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.030.932 | 453 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 698.898 | 533 |
| | Udskudte skatteaktiver | 2.567 | 0 |
| | Tilgodehavender | 1.732.397 | 985 |
| | Likvide beholdninger | 910.710 | 100 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 2.775.570 | 1.214 |
| | Aktiver i alt | 2.918.914 | 1.403 |

| Note | Balance | 2017 DKK | 2016 1.000 DKK |
|------|---|------------------|-------------------|
| | Passiver pr. 31. december | | |
| | Virksomhedskapital | 500.000 | 500 |
| | Overført resultat | 424.699 | 157 |
| | Foreslået udbytte | 200.000 | 0 |
| 4 | Egenkapital i alt | 1.124.699 | 657 |
| | Hensættelser til udskudt skat | 0 | 4 |
| | Hensatte forpligtelser | 0 | 4 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 745.439 | 208 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 450.000 | 0 |
| | Anden gæld | 598.777 | 533 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 1.794.216 | 742 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 1.794.216 | 746 |
| | Passiver i alt | 2.918.914 | 1.403 |
| 5 | Eventualforpligtelser | | |
| 6 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2017 | 2016 | | | |
|----------|--|------------------|-----------------|------------------|--------------|
| | DKK | 1.000 DKK | | | |
| 1 | Personaleomkostninger | | | | |
| | Løn og gager | 1.916.542 | 1.723 | | |
| | Pensioner | 235.873 | 217 | | |
| | Andre omkostninger til social sikring | 38.282 | 47 | | |
| | Øvrige personaleomkostninger | 33.872 | 27 | | |
| | Personaleomkostninger i alt | 2.224.569 | 2.013 | | |
| | Gennemsnitlige antal beskæftigede | 5 | 5 | | |
| 2 | Finansielle indtægter | | | | |
| | Renteindtægter, tilknyttede virksomheder | 7.244 | 6 | | |
| | Finansielle indtægter i alt | 7.244 | 6 | | |
| 3 | Skat af årets resultat | | | | |
| | Skat af årets resultat | 138.842 | 111 | | |
| | Regulering af udskudt skat | -6.802 | -28 | | |
| | Skat af årets resultat i alt | 132.040 | 83 | | |
| 4 | Egenkapital | Virksom- | Overført | Foreslået | I alt |
| | | hedskapi- | resultat | udbytte | |
| | | tal | | | |
| | | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| | Saldo primo | 500 | 157 | 0 | 657 |
| | Årets resultat | 0 | 268 | 200 | 468 |
| | Egenkapital ultimo | 500 | 425 | 200 | 1.125 |

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Stefanski Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

| | 2017 | 2016 |
|--------------|------|-----------|
| Noter | DKK | 1.000 DKK |

Selskabet har en huslejeforpligtelse på TDKK 404 om året. Lejen pristalsreguleres efter nettoprisindexet. Lejemålet er fra begge sider uopsigeligt indtil 1/11-2022, herefter 6 måneders opsigelse.

Selskabet har indgået en leasingkontrakt med en restløbetid på 30 måneder. Den samlede restforpligtelse udgør TDKK 237.

Til sikkerhed for engagement med Den Jyske Sparekasse er der tinglyst virksomhedspant på TDKK 500. Aktiver tilknyttet virksomhedspantet er i regnskabet indregnet til følgende:

Driftsmidler TDKK 16
Varelager TDKK 132
Debitorer TDKK 1.041

Selskabet har endvidere afgivet selvskyldnerkaution for Exolak Autolakering Viborg A/S, Stefanski Ejendomme ApS og Stefanski Holding ApS's engagement med Den Jyske Sparekasse.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Leasingkontrakter

Leasingydelse på kontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser og eventualposter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Goodwill

10 år

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

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

| | | |
|---|----------|-----------|
| Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger: | Brugstid | Restværdi |
| Indretning af lejede lokaler | 5 -10 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0% |

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.