

Yab Yum Clothing Co. ApS

Birkemosevej 16

6000 Kolding

CVR-nr. 70122219

Årsrapport for 2017

34. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23-05-2018

Ole Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Yab Yum Clothing Co. ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for Yab Yum Clothing Co. 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.

Kolding, den 15-05-2018

Direktion

Ole Madsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Yab Yum Clothing Co. ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Yab Yum Clothing Co. 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 regnskabsbrugerne 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.

Vejle, den 15-05-2018

LP Revision & rådgivning

CVR-nr. 16368342

Leon Pinholt
Statsautoriseret revisor
mne10726

Yab Yum Clothing Co. ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | Yab Yum Clothing Co. ApS Birkemosevej 16 6000 Kolding |
| Telefon | 75 53 66 66 |
| E-mail | mail@yycc.dk |
| Hjemmeside | gabba-denim.com, blue-de-genes.com |
| CVR-nr. | 70122219 |
| Stiftelsesdato | 30-12-1982 |
| Hjemsted | Kolding |
| Regnskabsår | 01-01-2017 - 31-12-2017 |
| Direktion | Ole Madsen |
| Revisor | LP Revision & rådgivning Mylius Erichsensvej 3 7100 Vejle CVR-nr.: 16368342 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i salg af modetøj under varemærkerne Gabba og Blue de Genes.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. -1.303.299, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 33.252.413, og en egenkapital på kr. 8.265.754.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter i den forløbne regnskabsperiode.

Selskabets afledte finansielle instrumenter til afdækning af NOK og USD, har udviklet sig utilfredsstillende og der er pr. statusdagen afsat negativ urealiseret værdi af forretningerne med t.kr. 1.629, heraf er t.kr. 495 ført over egenkapitalen.

Årets finansielle poster er i 2017 påvirket negativt med t.kr. 2.302 af kursreguleringer og finansielle instrumenter mod positivt t.kr. 1.621 i 2016.

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Yab Yum Clothing Co. ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender, henholdsvis anden gæld.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige aktiver og forpligtelser, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen. Resultater den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen, til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resultater den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, indregnes beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen, i resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatet.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Goodwill (frikøb agentur) | 5 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år | 0% |
| Indretning af lejede lokaler | 8-10 år | 0% |

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

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, 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).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som købte aktiver.

Kostprisen for finansielt leasede aktiver måles til det laveste beløb af anskaffelsespriserne ifølge leasingkontrakterne og nutidsværdien af leasingydelse, opgjort på basis af leasingkontrakternes interne renter.

Varebeholdninger

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

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationseværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

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 acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 13.529.573 | 14.982.108 |
| Personaleomkostninger | 1 | -12.608.960 | -12.178.660 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -846.407 | -1.692.155 |
| Driftsresultat | | 74.206 | 1.111.293 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 87.533 | 57.267 |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 169.988 | 1.767.775 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -1.985.293 | -373.659 |
| Resultat før skat | | -1.653.566 | 2.562.676 |
| Skat af årets resultat | 4 | 350.267 | -579.208 |
| Årets resultat | | -1.303.299 | 1.983.468 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 500.000 |
| Overført resultat | | -1.303.299 | 1.483.468 |
| Resultatdisponering | | -1.303.299 | 1.983.468 |

Balance 31. december 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | 5 | 0 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 0 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 6 | 1.957.800 | 2.195.174 |
| Indretning af lejede lokaler | 7 | 41.131 | 65.442 |
| Materielle anlægsaktiver | | 1.998.931 | 2.260.616 |
| Andre tilgodehavender | | 533.385 | 185.894 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 533.385 | 185.894 |
| Anlægsaktiver | | 2.532.316 | 2.446.510 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 15.928.768 | 13.242.237 |
| Varebeholdninger | | 15.928.768 | 13.242.237 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 9.868.991 | 7.065.229 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 1.432.030 |
| Udsudte skatteaktiver | | 347.210 | 134.048 |
| Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | | 719.709 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 427.151 | 429.741 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 420.625 | 476.275 |
| Tilgodehavender | | 11.783.686 | 9.537.323 |
| Likvide beholdninger | | 3.007.643 | 3.591.556 |
| Omsætningsaktiver | | 30.720.097 | 26.371.116 |
| Aktiver | | 33.252.413 | 28.817.626 |

Balance 31. december 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 8.140.754 | 9.914.192 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 0 | 500.000 |
| Egenkapital | 8 | 8.265.754 | 10.539.192 |
| Andre hensatte forpligtelser | | 150.000 | 150.000 |
| Hensatte forpligtelser | | 150.000 | 150.000 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 0 | 101.243 |
| Gæld til banker | | 4.055.287 | 2.298.130 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 11.335.661 | 8.654.252 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 3.893.265 | 3.893.438 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 74.200 | 354.959 |
| Selskabsskat | | 0 | 136.880 |
| Anden gæld | | 5.402.943 | 2.645.386 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 75.303 | 44.146 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 24.836.659 | 18.128.434 |
| Gældsforpligtelser | | 24.836.659 | 18.128.434 |
| Passiver | | 33.252.413 | 28.817.626 |
| Eventualforpligtelser | 9 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 10 | | |
| Omfang og karakter af afledte finansielle instrumenter | 11 | | |

Noter

| | 2017 | 2016 |
|---|-------------------|-------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 10.806.191 | 10.326.175 |
| Pensioner | 1.256.178 | 1.221.862 |
| Andre omkostninger til social sikring | 197.736 | 199.220 |
| Andre personaleomkostninger | 348.855 | 431.403 |
| | <u>12.608.960</u> | <u>12.178.660</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>27</u> | <u>26</u> |
| | | |
| 2. Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 169.988 | 1.767.775 |
| | <u>169.988</u> | <u>1.767.775</u> |
| | | |
| 3. Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | 263.384 | 133.009 |
| Andre finansielle omkostninger | 1.721.909 | 240.650 |
| | <u>1.985.293</u> | <u>373.659</u> |
| | | |
| 4. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | -137.105 | 553.245 |
| Årets regulering udskudt skat | -213.162 | 25.963 |
| | <u>-350.267</u> | <u>579.208</u> |
| | | |
| 5. Goodwill | | |
| Kostpris primo | <u>0</u> | <u>2.461.602</u> |
| Kostpris ultimo | <u>0</u> | <u>2.461.602</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | 0 | -1.189.774 |
| Årets afskrivninger | 0 | -492.321 |
| Årets nedskrivninger | 0 | -779.507 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>0</u> | <u>-2.461.602</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>0</u> | <u>0</u> |

Noter

6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

| | 2017 | 2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| Kostpris primo | 6.066.042 | 4.634.602 |
| Tilgang i årets løb | 649.721 | 1.873.403 |
| Afgang i årets løb | -1.774.583 | -441.964 |
| Kostpris ultimo | 4.941.180 | 6.066.041 |
| Af- og nedskrivninger primo | -3.870.868 | -3.737.401 |
| Årets afskrivninger | -820.345 | -440.754 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 1.707.833 | 307.288 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -2.983.380 | -3.870.867 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.957.800 | 2.195.174 |
| Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden | 0 | 78.000 |

7. Indretning af lejede lokaler

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Kostpris primo | 197.687 | 197.687 |
| Kostpris ultimo | 197.687 | 197.687 |
| Af- og nedskrivninger primo | -132.244 | -107.933 |
| Årets afskrivninger | -24.312 | -24.312 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -156.556 | -132.245 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 41.131 | 65.442 |

Noter

8. Egenkapitalopgørelse

| | <u>Anpartskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Forslag til udbytte</u> | <u>I alt</u> |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 9.914.192 | 500.000 | 10.539.192 |
| Udbetalt udbytte fra sidste år | | | -500.000 | -500.000 |
| Regulering finansielle forretninger | | -470.141 | | -470.141 |
| Forslag til årets resultatdisponering | | -1.303.299 | 0 | -1.303.299 |
| | <u>125.000</u> | <u>8.140.752</u> | <u>0</u> | <u>8.265.752</u> |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

9. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leje af lokaler.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Gabba Holding ApS, CVR-nr. 34 09 18 11 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitut er der afgivet virksomhedspant, stor tkr. 1.000, i Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser samt i Varebeholdning.

11. Omfang og karakter af afledte finansielle forpligtelser

Selskabet har indgået aftale om finansielle valuta til- og fra forretninger, der specificeres således:

Valutatransaktionsforretninger:

Køb NOK 14.979.092 - salg EUR 1.559.801

Køb USD 845.000 - salg DKK 5.685.957

Valutaoptionsforretninger:

USD/DKK - USD 1.600.000