

Piculell Grafisk Ex/Import A/S

Industrikrogen 1

2635 Ishøj

CVR-nr. 35139516

Årsrapport for 2013/14

37. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16. december 2014



Mogens Claes Piculell
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	13
Balance.....	14
Noter.....	16

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for Piculell Grafisk Ex/Import A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 16. december 2014

Direktion



Jesper Falkenberg Andersen
Direktør

Bestyrelse



Mogens Claes Piculell
Formand



Nepo Goldman-Piculell

Inge Reinhold Piculell



Jesper Falkenberg Andersen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Piculell Grafisk Ex/Import A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Piculell Grafisk Ex/Import A/S for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi har ikke været i stand til at fremskaffe tilstrækkelig og egnet dokumentation for primobalancen, idet selskabets tidligere revisor ikke vil svare på vores henvendelse, og idet selskabets bogføring i den foregående regnskabsperiode, som følge af væsentlige mangler, ikke bidrager til et pålideligt afstemningsmateriale. Selskabets bogholder, som er tiltrådt i indeværende regnskabsperiode, har ved afstemninger korrigeret åbenlyse fejl. Vi tager derfor forbehold for primobalancen.

Selskabets bogføring af varelageret udgør som følge af væsentlige mangler i lagermodulet ikke et pålideligt grundlag for måling heraf. Der er ikke foretaget en pålidelig rekonstruktion af varelagerlisten, og der henstår væsentlige, uafklarede differencer. Vi tager derfor forbehold for regnskabsgrundlaget vedrørende varelageret.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

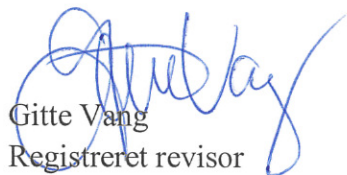
Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet ved en enkel lejlighed har indberettet forkerte momsbeløb til SKAT. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kastrup, den 18. december 2014

Revisionsfirmaet Gutfelt & Partnere A/S



Gitte Vang
Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Piculell Grafisk Ex/Import A/S Industrikrogen 1 2635 Ishøj
CVR-nr.	35139516
Stiftelsesdato	26. september 1979
Regnskabsår	1. juli 2013 - 30. juni 2014
Bestyrelse	Mogens Claes Piculell, Formand Nepo Goldman-Piculell Inge Reinhold Piculell Jesper Falkenberg Andersen, Direktør
Direktion	Jesper Falkenberg Andersen, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Gutfelt & Partnere A/S Tømmerupvej 75 2770 Kastrup CVR-nr.: 13254192
Advokat	Advokatfirmaet Jon Palle Buhl Valkendorfsvej 16 1151 København K

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i handel/produktion af maskiner og tilbehør til den grafiske branche.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 udviser et resultat på kr. -9.221.516, og selskabets balance pr. 30. juni 2014 udviser en balancesum på kr. 16.564.805, og en egenkapital på kr. -7.902.511.

Selskabets drift i året 2013/2014 udviser et resultat, der er noget værre end forventet.

Markedet for grafiske maskiner, tilbehør og forbrugsstoffer er vigende, og derfor besluttede virksomhedens ledelse i starten af regnskabsåret, at reorganisere selskabet med deraf følgende store engangsudgifter.

I årets løb er der blevet lukket urentable afdelinger, investeret i nye markeder, investeret i nye produkter og opgraderet software til sikring af smidigere interne processer.

Dertil er der foretaget af- og nedskrivninger på engagementer fra tidligere år.

Efter ledelsens overbevisning er der nu rensset ud i alle hjørner af virksomheden og foretaget de tiltag, der skal bringe indtjeningen tilbage i de kommende år.

Der foregår stadig forhandlinger om yderligere udvidelse af markederne for en del af det eksisterende produktsortiment, og falder også disse heldigt ud, så vil selskabet stå særdeles styrket i de kommende mange år.

Ledelsens tiltag kan allerede aflæses i det nye regnskabsår, idet de første 4 måneder udviser et betydeligt positivt resultat på basis af fremgang i alle dele af virksomheden. Både for så vidt angår nye og gamle markeder, som for nye og gamle produkter.

Det store underskud i indeværende år til trods, ser selskabets ledelse lyst på fremtiden. Der vil i det kommende år være fokus på fastholdelse og udbygning af såvel eksisterende som nye markeder for både eksisterende og nye produkter.

En stram økonomistyring i samarbejde med det generalforsamlingsvalgte revisionsfirma skal sikre, at selskabets økonomi genoprettes snarest muligt.

Ledelsen har til støtte for genopretningen indført nye afrapporterings modeller, og der arbejdes på at styrke selskabets bestyrelse til sikring af fortsat positiv udvikling.

Selskabets ledelse ser derfor fortrøstningsfuldt fremtiden i møde.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Piculell Grafisk Ex/Import A/S for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Rettelse af fundamentale fejl vedrørende foregående år

I regnskabsperioden 2012/13 foranledigede selskabet en handel mellem selskabets debitor og selskabets kreditor. Debitor afholdt dennes omkostning direkte til kreditor. I årsrapporten for 2012/13 fremgår det dog af selskabets balance, at man pr. statusdagen har et tilgodehavende til debitor og tilsvarende gæld til kreditor. Da debitor med frigørende virkning betaler kreditor direkte for handlen, eksisterer der pr. statusdagen ikke et tilgodehavende hos denne, ej heller en gæld til kreditor.

Udover ovennævnte fejl, har selskabets bogholder korrigeret yderligere åbenlyse fejl, så som difference mellem debitormodul/kreditormodul og finansmodul.

Korrektionen er i den aktuelle regnskabsperiode indregnet i egenkapitalen primo, med t.kr. 2.205. Sammenligningstallene i nærværende årsrapport er korrigeret som følger: Tilgodehavender for salg af varer og ydelser er korrigeret t.kr. 12.600 i fradrag til regnskabsposten. Modtagne forudbetalinger fra kunder er korrigeret t. kr. 2.760 i fradrag til regnskabsposten. Leverandører af varer og tjenesteydelser er korrigeret t.kr. 6.517 i fradrag til regnskabsposten. Underskud i resultat før skat er reduceret yderligere t.kr. 733. Den samlede påvirkning på egenkapitalen udgør t.kr. 2.205.

Den beløbsmæssige andel af korrektionen der vedrører regnskabsår der ligger forud for sammenligningstallene udgør t.kr. 1.472. Ovennævnte korrektion af primoværdier vedrører i al sin væsentlighed regnskabsperioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

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 vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

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

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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	3-8 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.

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 12.600 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

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, 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 og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele i tilknyttede måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0,

Anvendt regnskabspraksis

idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Varebeholdninger

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

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 imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem proventuet 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 acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-2.385.779	4.001.946
Personaleomkostninger	1	-5.030.067	-5.140.823
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-274.644	-240.673
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		-872.533	266.985
Driftsresultat		-8.563.023	-1.112.565
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		0	33.801
Finansielle indtægter	2	0	6.913
Finansielle omkostninger	3	-658.493	-287.147
Resultat før skat		-9.221.516	-1.358.998
Skat af årets resultat	4	0	-46.906
Årets resultat		-9.221.516	-1.405.904
 Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-257.697	33.801
Overført til korrektion primo		-8.963.819	-733.156
Overført resultat		0	-706.549
		-9.221.516	-1.405.904

Balance 30. juni 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	1.473.713	1.402.138
Materielle anlægsaktiver		<u>1.473.713</u>	<u>1.402.138</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	0	402.888
Kapitalandele i associerede virksomheder		20	0
Deposita		37.960	29.375
Finansielle anlægsaktiver		<u>37.980</u>	<u>432.263</u>
Anlægsaktiver		<u>1.511.693</u>	<u>1.834.401</u>
Omsætningsaktiver			
Fremstillede varer og handelsvarer		7.182.583	9.976.264
Varebeholdninger		<u>7.182.583</u>	<u>9.976.264</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.781.507	3.273.463
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	45.393
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder		0	137.184
Andre tilgodehavender		0	10.195
Periodeafgrænsningsposter		2.192.671	2.650
Udskudte skatteaktiver		994.500	994.500
Tilgodehavender		<u>6.968.678</u>	<u>4.463.385</u>
Likvide beholdninger		<u>901.851</u>	<u>586.083</u>
Omsætningsaktiver		<u>15.053.112</u>	<u>15.025.732</u>
Aktiver		<u>16.564.805</u>	<u>16.860.133</u>

Balance 30. juni 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital	7	1.111.111	1.111.111
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	8	0	257.697
Overført resultat	9	-9.013.622	-49.803
Egenkapital		-7.902.511	1.319.005
Gældsforpligtelser			
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		294.736	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.625.000	2.812.500
Gæld til associerede virksomheder		2.075.000	1.687.501
Langfristede gældsforpligtelser	10	4.994.736	4.500.001
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		366.639	45.000
Gæld til banker		7.792.639	5.850.864
Modtagne forudbetalinger fra kunder		3.671.936	83.958
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.171.676	2.509.285
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.916.308	1.389.176
Gæld til associerede virksomheder		767.480	368.285
Anden gæld		1.785.903	794.559
Kortfristede gældsforpligtelser		19.472.581	11.041.127
Gældsforpligtelser		24.467.317	15.541.128
Passiver		16.564.806	16.860.133
Ejerskab	11		
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013/14	2012/13
Lønninger	4.497.632	4.670.468
Pensioner	395.875	352.122
Omkostninger til social sikring	136.560	118.233
	<u>5.030.067</u>	<u>5.140.823</u>

2. Finansielle indtægter

	2013/14	2012/13
Andre finansielle indtægter	0	6.912
	<u>0</u>	<u>6.912</u>

3. Finansielle omkostninger

	2013/14	2012/13
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	80.506	45.000
Andre finansielle omkostninger	577.988	242.146
	<u>658.494</u>	<u>287.146</u>

4. Skat af årets resultat

	2013/14	2012/13
Årsafslutning	0	-218.550
Regulering udskudt skat	0	133.822
udskudt skat procentændring	0	131.634
	<u>0</u>	<u>46.906</u>

5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

	2014	2013
Kostpris primo	7.444.508	6.860.690
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	735.497	583.818
Afgang i årets løb	-439.393	0
Kostpris ultimo	<u>7.740.612</u>	<u>7.444.508</u>
Af- og nedskrivninger primo	-6.042.370	-5.801.698
Årets afskrivninger	-358.942	-240.672
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	134.413	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-6.266.899</u>	<u>-6.042.370</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.473.713</u>	<u>1.402.138</u>

Noter

6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	2014	2013
Kostpris primo	145.191	83.000
Tilgang i årets løb	0	62.191
Afgang i årets løb	-145.191	0
Kostpris ultimo	0	145.191
Opskrivninger primo	257.697	223.896
Årets resultat	0	33.801
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede aktiver	-257.697	0
Opskrivninger ultimo	0	257.697
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	402.888

7. Virksomhedskapital

	2014	2013
Saldo primo	1.111.111	1.000.000
Årets tilgang	0	111.111
Saldo ultimo	1.111.111	1.111.111

Selskabskapitalen er fordelt i 1.111.111 aktier á kr. 1. A-aktier består af kr. 1.000.000 kr. B-aktier består af kr. 111.111.

Selskabskapitalen blev pr. 15. marts 2013 forhøjet kr. 111.111. Selskabskapitalen har derudover været uændret de seneste 5 år.

8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	257.697	223.896
Årets tilgang	0	33.801
Årets afgang	-257.697	0
Saldo ultimo	0	257.697

9. Overført resultat

	2014	2013
Saldo primo	2.155.293	2.861.842
Korrektion primo	-2.205.096	-2.205.096
Årets tilgang	-8.963.819	-706.549
Saldo ultimo	-9.013.622	-49.803

Noter

10. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	294.736	66.639	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.625.000	187.500	1.875.000
Gæld til associerede virksomheder	2.075.000	112.500	825.000
	4.994.736	366.639	2.700.000

11. Ejerskab

Følgende ejer over 5% af aktiekapitalen:

CP 2002 Holding ApS,
Sturlasgade 10B, 2.
2300 København K

Leela Holding ApS,
Gammel Kongevej 9, 4. th.
1610 København V

Jesper Falkenberg Holding ApS,
Safirvej 12
3650 Ølstykke

12. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende produktionsmaskine. Kontrakten udløber den 1. februar 2017. Den månedlige ydelse udgør kr. 15.246. Der påhviler selskabet en anfordringspris på kr. 89.740.

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende bil. Kontrakten udløber den 1. oktober 2015. Den månedlige ydelse udgør kr. 6.740. Der påhviler selskabet en anfordringspris på kr. 115.000.

Selskabet har stillet selvskyldnerkausion over for bankens mellemværende med Piculell & Söderqvist AB.

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Det samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for CP 2002 Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

Noter

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitut:

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut er der afgivet ejendomsforbehold i en bil, med en bogført værdi pr. statusdagen på kr. 413.000.

Der er stillet virksomhedspant på kr. 6.000.000 overfor Sydbank A/S.

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen udover dem, der fremgår af årsregnskabet.