

Nørrebros Bogtryk af 2016 ApS
Rentemestervej 56
Postboks 892
2400 København NV

CVR-nummer: 14259600

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2015 - 30. september 2016

(26. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27. februar 2017

Tommy Bent Grüner-Pedersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Nørrebro Bogtryk af 2016 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17. februar 2017

Direktion



Martin With Christensen



Tommy Bent Gruner-pedersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Nørrebros Bogtryk af 2016 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nørrebros Bogtryk af 2016 ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

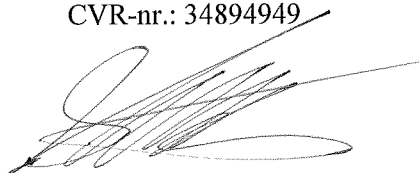
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 17. februar 2017

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS

CVR-nr.: 34894949



Steen Koch
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Nørrebro Bogtryk af 2016 ApS
Rentemestervej 56
Postboks 892
2400 København NV

Telefon: 35 39 61 33

CVR-nr.: 14 25 96 00

Stiftet: 1. juni 1990

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Martin With Christensen
Tommy Bent Grüner-Pedersen

Revisor

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS
Algade 18
4000 Roskilde

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive håndværk og handel indenfor den grafiske branche.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har frasolgt aktiviteterne den 1. januar 2016. I bruttofortjenesten indgår 2.646 t.kr. vedrørende fortjeneste for salg af immaterielle anlægsaktiver. Selskabets ledelse anser årets resultat som tilfredsstillende. Ledelsen forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Nørrebros Bogtryk af 2016 ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. 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 realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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 sambeskattet med moderselskabet Tommar Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

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

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Brugtid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

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/andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
 1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	3.282.564	2.966
1 Personaleomkostninger.....	901.387-	2.430-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	13.313-	59-
DRIFTSRESULTAT	2.367.864	477
3 Andre finansielle indtægter.....	18.146	0
Andre finansielle omkostninger.....	6.233-	29-
RESULTAT FØR SKAT	2.379.777	448
4 Skat af årets resultat.....	521.131-	117-
ÅRETS RESULTAT	1.858.646	331
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.700.000	0
Foreslået ekstraordinært udbytte for regnskabsåret.....	270.000	0
Overført resultat.....	111.354-	331
DISPONERET I ALT	1.858.646	331

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
5 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
6 Produktionsanlæg og maskiner.....	0	14
Materielle anlægsaktiver	0	14
Deposita.....	0	42
Finansielle anlægsaktiver	0	42
ANLÆGSAKTIVER	0	56
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	79.838	801
Varebeholdninger	79.838	801
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	48.068	1.434
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	357.801	46
Andre tilgodehavender	1.105.000	0
Periodeafgrænsningsposter	0	3
Tilgodehavender	1.510.869	1.483
Likvide beholdninger	1.566.037	187
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.156.744	2.471
AKTIVER	3.156.744	2.527

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital	200.000	200
Overført resultat.....	159.477	271
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.700.000	0
7 EGENKAPITAL.....	2.059.477	471
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	35.651	1.361
Selskabsskat.....	639.413	118
Anden gæld.....	68.203	527
Periodeafgrænsningsposter	354.000	0
Udbytte for regnskabsåret.....	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	50
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.097.267	2.056
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.097.267	2.056
PASSIVER	3.156.744	2.527

8 Eventualposter mv.

NOTER

	2015/16	2014/15 kr. 1000
1 Personalemkostninger		
Lønninger.....	785.132	2.044
Pensioner	72.485	314
Andre omkostninger til social sikring.....	43.770	72
Personalemkostninger i alt.....	901.387	2.430
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	0	50
Driftsmidler	13.313	9
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	13.313	59
3 Andre finansielle indtægter		
Renter, anpartshaver/aktionær	18.146	0
Andre finansielle indtægter i alt.....	18.146	0
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	521.131	118
Regulering af udskudt skat	0	1-
Skat af årets resultat i alt.....	521.131	117
5 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
Kostpris, primo		1.703.228
Afgang i årets løb		1.703.228-
Kostpris 30. september 2016		0
Af-/nedskrivninger, primo		1.703.228-
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....		1.703.228
Af-/nedskrivninger 30. september 2016		0
Immaterielle anlægsaktiver i alt.....		0

NOTER

	Produktionsanlæ- æg og maskiner
6 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	561.701
Afgang i årets løb	561.701-
	<hr/>
Kostpris 30. september 2016	0
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	548.388-
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	561.701
Årets af-/nedskrivninger	13.313-
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. september 2016	0
	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt	0
	<hr/> <hr/>

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
7 Egenkapital			
Virksomhedskapital	200.000	0	200.000
Overført resultat.....	270.831	111.354-	159.477
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	1.700.000	1.700.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	470.831	1.588.646	2.059.477
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

8 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.