

**Prikken Design & Produktion A/S**

Grusgraven 9  
2880 Bagsværd  
CVR-nr. 16 80 99 42

**Årsrapport for 2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. november 2016



---

Peter Larsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Prikken Design & Produktion A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 24. november 2016

### Direktion

Peter Larsen  
direktør

### Bestyrelse

Charlotte Nielsen  
formand

Anders Madsen

Peter Larsen

Charlotte Nielsen

Anders Madsen

Peter Larsen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### ***Til kapitalejerne i Prikken Design & Produktion A/S***

Vi har opstillet årsregnskabet for Prikken Design & Produktion A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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.

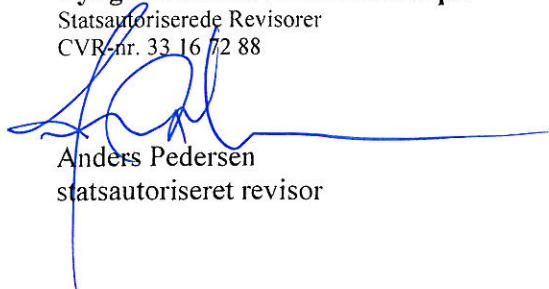
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

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, ledelsen 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.

Frederikssund, den 24. november 2016

### **Lynge Pedersen & Gøttsche ApS**

Statsautoriserede Revisorer  
CVR-nr. 33 16 72 88



Anders Pedersen  
statsautoriseret revisor

## **Selskabsoplysninger**

<b>Selskabet</b>	Prikken Design & Produktion A/S Grusgraven 9 2880 Bagsværd  CVR-nr.: 16 80 99 42 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 8. marts 1993 Hjemsted: Gladsaxe
<b>Bestyrelse</b>	Charlotte Nielsen, formand Anders Madsen Peter Larsen
<b>Direktion</b>	Peter Larsen, direktør

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er at drive handel såvel som fabrikationsvirksomhed og anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 322.452, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.920.581.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Prikken Design & Produktion A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 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.

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.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat.

### Balancen

#### 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Driftsmateriel og inventar	3-5 år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi. Realiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital - udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet XTRA MILE ApS.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 nettorealiseringsværdi.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.133.872</b>	<b>1.798</b>
Personaleomkostninger	1	-1.458.707	-1.286
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-257.660</u>	<u>-283</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>417.505</b>	<b>229</b>
Finansielle indtægter	2	4.397	13
Finansielle omkostninger	3	<u>-5.012</u>	<u>-27</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>416.890</b>	<b>215</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-94.438</u>	<u>-53</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>322.452</u></b>	<b><u>162</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		1.000.000	0
Overført til næste år		<u>-677.548</u>	<u>162</u>
		<b><u>322.452</u></b>	<b><u>162</u></b>

## Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	5	<u>0</u>	<u>0</u>
Driftsmateriel og inventar		372.624	582
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<u>372.624</u>	<u>582</u>
Andre værdipapirer, kapitalandele og tilgodehavender		97.862	98
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>97.862</u>	<u>98</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>470.486</u>	<u>680</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		605.700	620
Andre tilgodehavender		0	6
Udskudt skatteaktiv		33.077	15
Periodeafgrænsningsposter		21.701	43
<b>Tilgodehavender</b>		<u>660.478</u>	<u>684</u>
Værdipapirer		0	1.184
<b>Værdipapirer</b>		<u>0</u>	<u>1.184</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>2.716.290</u>	<u>1.441</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>3.376.768</u>	<u>3.309</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>3.847.254</u></u>	<u><u>3.989</u></u>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		1.420.581	2.100
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	0
<b>Egenkapital</b>	<b>8</b>	<b><u>2.920.581</u></b>	<b><u>2.600</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		239.266	215
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	610
Selskabsskat		112.772	68
Anden gæld		574.635	496
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>926.673</u></b>	<b><u>1.389</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>926.673</u></b>	<b><u>1.389</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>3.847.254</u></u></b>	<b><u><u>3.989</u></u></b>
Eventualposter mv.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	1.238.462	1.073
Pensioner	227.120	198
Andre omkostninger til social sikring	-6.875	15
<b>Personalemkostninger</b>	<u><u>1.458.707</u></u>	<u><u>1.286</u></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	4.397	13
<b>Finansielle indtægter</b>	<u><u>4.397</u></u>	<u><u>13</u></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	23
Andre finansielle omkostninger	5.012	4
<b>Finansielle omkostninger</b>	<u><u>5.012</u></u>	<u><u>27</u></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	112.772	68
Årets udskudte skat	-18.334	-15
<b>Skat af årets resultat</b>	<u><u>94.438</u></u>	<u><u>53</u></u>

## Noter til årsrapporten

### 5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. juli 2015	510.000
Kostpris 30. juni 2016	510.000
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	510.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	510.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u><u>0</u></u></b>

### 6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015	1.983.113
Tilgang i årets løb	48.181
Kostpris 30. juni 2016	2.031.294
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	1.401.010
Årets afskrivninger	257.660
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	1.658.670
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u><u>372.624</u></u></b>

## Noter til årsrapporten

### 7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der har været optaget lån til selskabets direktion i strid med selskabslovens § 210. Lånet på 46.472 kr. er forrentet efter gældende regler. Lånet er optaget og indfriet i regnskabsåret.

### 8 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	2.098.129	0	2.598.129
Årets resultat	0	-677.548	1.000.000	322.452
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b>500.000</b>	<b>1.420.581</b>	<b>1.000.000</b>	<b>2.920.581</b>

Aktiekapitalen består af 500 aktier a nominelt kr. 1.000 kr. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 9 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået lejeaftaler vedrørende lokaler. Selskabets forpligtelse ved opsigelse udgør 200 tkr. pr. 30. juni 2016.

#### Sambeskatning

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.

#### Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 28 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 10, i alt tkr 280.

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.