



Godkendt revisionsanpartsselskab
v/Lise Haislund

Rådhus Allé 13

3650 Ølstykke

Tlf.: 47 10 05 05

E-mail: lh@egedal-revision.dk

*Kilhof Grafisk Produktion ApS
Lyshøjvej 19
3650 Ølstykke*

CVR-nr: 17 88 45 30

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2019 - 30. juni 2020*

(26. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20/11 2020



Dirigent Jørgen Kilhof

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

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

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Kilhof Grafisk Produktion 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. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 5. november 2020

Direktion



Per Kilhof

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Kilhof Grafisk Produktion ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kilhof Grafisk Produktion ApS for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

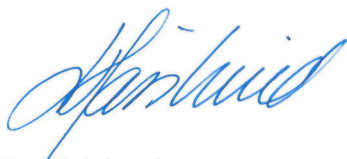
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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.

Ølstrykke, den 5. november 2020

Egedal Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 38035169



Lise Haislund
registreret revisor
mne28577

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Kilhof Grafisk Produktion ApS
Lyshøjvej 19
3650 Ølstykke

CVR-nr.: 17 88 45 30
Stiftet: 1. juli 1994
Kommune: Egedal
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Per Kilhof

Revisor

Egedal Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Rådhus Allé 13
3650 Ølstykke

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive handel, fabrikation samt diverse dermed forbundne opgaver.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er utilfredsstillende og skyldes til dels manglende aktivitet på messeområdet, for mange medarbejdere til mængden af opgaver, samt udgifter til ombygning og flytning af kontor, med henblik på eventuel senere udlejning af nogle lokaler til 3. part. Men resultatet er som forventet, i forhold til den situation vi har været ude i.

Vi forventer at 1. halvdel af næste regnskabs år, resten af 2020, vil give et mindre underskud, men forventer, når afskedigelser er gennemført, at vi får balance i regnskabet.

Forventningerne til fremtiden er, at vi vil have balance i regnskabet på et mindre aktivitets niveau, med væsentligt reducerede faste omkostninger, og mere vil satse på at bruge freelance arbejdskraft.

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 Kilhof Grafisk Produktion ApS for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Personaleomkostninger

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

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. Der afskrives ikke på grunde.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	60 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-10 %

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 efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/20	2018/19 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	838.792	1.604
1 Personalemkostninger.....	-1.424.074	-1.515
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-42.343	-134
Andre driftsomkostninger.....	-40.279	-35
DRIFTSRESULTAT.....	-667.904	-80
Andre finansielle omkostninger	-92.643	-74
RESULTAT FØR SKAT	-760.547	-154
Skat af årets resultat.....	1.575	0
ÅRETS RESULTAT	-758.972	-154
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-758.972	-154
DISPONERET I ALT.....	-758.972	-154

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
AKTIVER

	2020	2019 kr. 1000
Grunde og bygninger.....	3.048.051	2.818
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	131.907	174
Materielle anlægsaktiver.....	3.179.958	2.992
ANLÆGSAKTIVER.....	3.179.958	2.992
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	30.000	30
Varebeholdninger	30.000	30
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	468.101	622
Selskabsskat	8.000	19
Andre tilgodehavender.....	28.643	30
Tilgodehavender	504.744	671
Likvide beholdninger.....	52	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	534.796	701
AKTIVER	3.714.754	3.693

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
PASSIVER

	2020	2019 kr. 1000
Virksomhedskapital	200.000	200
Kursregulering prioritetsgæld	0	22
Overført resultat	25.325	762
2 EGENKAPITAL	225.325	984
Hensættelse til udskudt skat	0	2
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	2
Prioritetsgæld	895.269	933
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.658.152	1.172
Langfristede gældsforpligtelser	2.553.421	2.105
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	47.885	47
Kreditinstitutter	219.270	-20
Leverandører af varer og tjenesteydelser	347.606	285
Anden gæld.....	321.247	290
Kortfristede gældsforpligtelser	936.008	602
GÆLDSFORPLIGTELSER	3.489.429	2.707
PASSIVER	3.714.754	3.693

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2019/20	2018/19 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	3	4
Lønninger	1.292.588	1.375
Pensioner	112.680	114
Andre omkostninger til social sikring	18.806	26
Personaleomkostninger i alt	<u>1.424.074</u>	<u>1.515</u>

	Primo	Forslag til resultatdis- ponering	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital	200.000	0	200.000
Overført resultat	784.297	-758.972	25.325
	<u>984.297</u>	<u>-758.972</u>	<u>225.325</u>

Virksomhedskapitalen består af 200 anparter á kr. 1.000.
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der påhviler selskabet en leasingforpligtelse på varebil på ca. kr. 45.500 for de næste 9 måneder.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende er modtaget kaution af kapitalejer og 3. mand.
Kassekredit maksimum udgør kr. 400.000.
Ejendomsvurderingen er pr. 1. oktober 2018 kr. 5.250.000.