

## Dan Pol Serigrافي ApS

Værkstedsvvej 28, 2500 Valby

CVR-nr. 19 24 08 86

**Årsrapport for perioden  
1. oktober 2015 til 30. september 2016**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 28/02 2017



---

Lars Mose  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

## Side

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

### **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016	5
Balance pr. 30. september 2016	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	10

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Dan Pol Serigrafi ApS.

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. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

København, den 28. februar 2017

**Direktion**

Lars Mose



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Dan Pol Serigrafi ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Dan Pol Serigrafi ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

København, den 28. februar 2017

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91

  
Henrik Sadolin Jørgensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet	Dan Pol Serigrafi ApS Værkstedsvej 28 2500 Valby
	CVR-nr.: 19 24 08 86
	Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
	Hjemsted: København
Direktion	Lars Mose
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive serigrafivirksomhed og hermed beslægtede ydelser/virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 103.674, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 404.085.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

## Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>391.669</b>	<b>552.906</b>
Personaleomkostninger	1	-277.117	-495.942
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>114.552</b>	<b>56.964</b>
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		0	-7.460
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>114.552</b>	<b>49.504</b>
Finansielle indtægter		32.051	34.671
Finansielle omkostninger		-13.688	-13.452
<b>Resultat før skat</b>		<b>132.915</b>	<b>70.723</b>
Skat af årets resultat	2	-29.241	-32.415
<b>Årets resultat</b>		<b>103.674</b>	<b>38.308</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		51.700	50.600
Overført resultat		51.974	-12.292
		<b>103.674</b>	<b>38.308</b>

## Balance pr. 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Deposita		120.000	120.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
Råvarer og hjælpematerialer		35.000	35.000
<b>Varebeholdninger</b>		<u>35.000</u>	<u>35.000</u>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	374.564	299.188
Udskudt skatteaktiv		81.159	110.400
<b>Tilgodehavender</b>		<u>455.723</u>	<u>409.588</u>
Værdipapirer		217.854	217.854
<b>Værdipapirer</b>		<u>217.854</u>	<u>217.854</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>2.382</u>	<u>588</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>710.959</u>	<u>663.030</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>830.959</u></u>	<u><u>783.030</u></u>



**Balance 30. september**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		152.385	100.411
Foreslået udbytte for regnskabsåret		51.700	50.600
<b>Egenkapital</b>	4	<u><b>404.085</b></u>	<u><b>351.011</b></u>
Kreditinstitutter		51.476	90.583
Leverandører af varer og tjenesteydelser		84.270	32.617
Anden gæld		291.128	308.819
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>426.874</b></u>	<u><b>432.019</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>426.874</b></u>	<u><b>432.019</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><u><b>830.959</b></u></u>	<u><u><b>783.030</b></u></u>

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	236.348	431.475
Pensioner	22.000	26.000
Andre omkostninger til social sikring	9.841	17.933
Andre personaleomkostninger	8.928	20.534
	<u>277.117</u>	<u>495.942</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	29.241	32.415
	<u>29.241</u>	<u>32.415</u>
<b>3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	374.564	299.188
<b>Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen</b>		
<b>Direktion</b>		
Rentefod (%)	10,05%	10,05%

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober 2015	200.000	100.411	50.600	351.011
Betalt ordinært udbytte	0	0	-50.600	-50.600
Årets resultat	0	51.974	51.700	103.674
<b>Egenkapital 30. september 2016</b>	<b>200.000</b>	<b>152.385</b>	<b>51.700</b>	<b>404.085</b>

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dan Pol Serigrafi ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

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

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### 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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

#### Egenkapital

##### *Udbytte*

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

#### 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.