

# **Ilsted Tryk ApS**

**Nivå Stationsvej 1**

**2990 Nivå**

**CVR-nr. 20 07 78 40**

## **Årsrapport for 2015**

**(19. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 17. juni 2016

---

Flemming Jeppesen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	7
Balance pr. 31. december 2015	8
Noter til årsrapporten	10

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Ilsted Tryk 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 17. juni 2016

### **Direktion**

Winnie Ilsted  
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Ilsted Tryk ApS  
Nivå Stationsvej 1  
2990 Nivå

CVR-nr.: 20 07 78 40  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 15. maj 1997  
Regnskabsår: 19. regnskabsår  
Hjemsted: Nivå

### Direktion

Winnie Ilsted, direktør

### Pengeinstitut

Jyske Bank, Hørsholm

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i trykkerivirksomhed.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 69.976, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 14.519.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Ilsted Tryk ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

### **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.

### **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.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

## **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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

## **Anvendt regnskabspraksis**

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>90.308</b>	<b>199.661</b>
Personaleomkostninger		-41.164	-165.597
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>49.144</b>	<b>34.064</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-2.000	-13.153
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>47.144</b>	<b>20.911</b>
Finansielle omkostninger		0	-200
<b>Resultat før skat</b>		<b>47.144</b>	<b>20.711</b>
Skat af årets resultat		22.832	0
<b>Årets resultat</b>		<b>69.976</b>	<b>20.711</b>
Overført overskud		69.976	20.711
		<b>69.976</b>	<b>20.711</b>

## Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	1	<u>0</u>	<u>0</u>
Produktionsanlæg og maskiner		1	1
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.948	12.948
Indretning af lejede lokaler		<u>2</u>	<u>2</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2	<u>10.951</u>	<u>12.951</u>
Andre tilgodehavender		<u>60.000</u>	<u>60.000</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>60.000</u>	<u>60.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>70.951</u>	<u>72.951</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>8.400</u>	<u>8.400</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<u>8.400</u>	<u>8.400</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.922	57.274
Igangværende arbejder		50.000	85.000
Udskudt skatteaktiv		<u>22.832</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>77.754</u>	<u>142.274</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>11.120</u>	<u>81.690</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>97.274</u>	<u>232.364</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>168.225</u>	<u>305.315</u>

## Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-139.519</u>	<u>-209.497</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b><u>-14.519</u></b>	<b><u>-84.497</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		95.798	158.892
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		73.005	193.686
Selskabsskat		-446	-446
Anden gæld		<u>14.387</u>	<u>37.680</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>182.744</u></b>	<b><u>389.812</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>182.744</u></b>	<b><u>389.812</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>168.225</u></b>	<b><u>305.315</u></b>
Eventualposter mv.	4		

## Noter til årsrapporten

### 1 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2015	25.000
Kostpris 31. december 2015	25.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	25.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	25.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u><u>0</u></u></b>

### 2 Materielle anlægsaktiver

	<u>Produktionsan- læg og maski- ner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2015	288.973	22.867	89.226
Kostpris 31. december 2015	288.973	22.867	89.226
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	288.972	9.919	89.224
Årets afskrivninger	0	2.000	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	288.972	11.919	89.224
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u><u>1</u></u></b>	<b><u><u>10.948</u></u></b>	<b><u><u>2</u></u></b>

## Noter til årsrapporten

### 3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	-209.495	-84.495
Årets resultat	0	69.976	69.976
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>-139.519</b>	<b>-14.519</b>

### 4 Eventualposter mv.

**Ingen eventualforpligtelser.**