

Danagraf A/S
Fulbyvej 4 P
4180 Sorø

CVR nummer 21 65 70 93

Årsrapport
1. juli 2015 – 30. juni 2016
(17. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17. juni 2016

Dirigent

Helle Ebsen, HD
Registreret revisor

Torben Gudmundsen, HD
Registreret revisor

Jørgen Sig Pedersen
Registreret revisor

Revisorerne
Rådhuspladsen 1
4200 Slagelse
www.moller-madsen.dk
email: mm@moller-madsen.dk

Tlf.: 58 50 58 51
Fax: 58 50 58 53
CVR-nr. 30835654

**Danske
Revisorer**
FSR

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2015/2016	10
Balance	11
Noter til årsrapporten 2015/2016	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Danagraf A/S Fulbyvej 4 P 4180 Sorø
	CVR-nr.: 21 65 70 93
Bestyrelse	Pernille Pihl, formand Mogens Pihl Vibeke Pihl
Direktion	Mogens Pihl
Pengeinstitut	Sparekassen Sjælland-Fyn A/S Storgade 26 A 4180 Sorø
Revisor	Møller & Madsen Registreret Revisionsaktieselskab Rådhuspladsen 1, 1. 4200 Slagelse
Ejerforhold	MP Invest Sorø ApS, Fulbyvej 4 P, 4180 Sorø

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for **Danagraf A/S**.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bestyrelsen 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 18. november 2016

Direktion

Mogens Pihl

Bestyrelse

Pernille Pihl
Formand

Mogens Pihl

Vibeke Pihl

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Danagraf A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Danagraf A/S for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 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 revisorer's 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.

Slagelse, den 18. november 2016

MØLLER & MADSEN
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-nr. 30 83 56 54

Helle Ebsen, HD
registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg af maskiner til prepress-industrien samt udlejning og renovering af ejendomme.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på t.kr. 309, hvilket anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

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

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, pensioner og øvrige lønrelaterede omkostninger til virksomhedens ansatte.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af real-kreditlån mv.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og 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.

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

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt ácontoskat.

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

Udskudte skatteaktiver indregnes - enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver - med den værdi, hvortil aktiverne forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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. JULI 2015 TIL 30. JUNI 2016

	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste	458.428	566.633
1 Personaleomkostninger	-56.957	-77.300
Afskrivninger	-17.134	-12.000
Andre driftsomkostninger	-108.148	-165.262
	<hr/>	<hr/>
Resultat før finansielle poster	276.189	312.071
Finansielle indtægter	212.035	217.600
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-49.882	-52.015
Andre finansielle omkostninger	-37.276	-36.218
	<hr/>	<hr/>
Resultat før skat	401.066	441.438
2 Skat af årets resultat	-91.754	-105.784
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	309.312	335.654
	<hr/>	<hr/>
Forslag til resultatdisponering		
Overført til næste år	309.312	335.654
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	309.312	335.654
	<hr/>	<hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

	2016	2015
Grunde og bygninger	1.140.000	1.152.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.268	0
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver	1.150.268	1.152.000
	<hr/>	<hr/>
Udskudt skatteaktiv	1.056	14.930
Andre tilgodehavender	3.453.215	3.791.192
	<hr/>	<hr/>
Finansielle anlægsaktiver	3.454.271	3.806.122
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	4.604.539	4.958.122
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender fra salg	2.725	0
Andre tilgodehavender	0	454
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	2.725	454
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.725	454
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER	4.607.264	4.958.576
	<hr/>	<hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

PASSIVER

	2016	2015
Aktiekapital	2.000.000	2.000.000
Overført til næste år	522.576	213.264
3 EGENKAPITAL	2.522.576	2.213.264
Prioritetsgæld	861.171	991.688
Deposita	54.919	54.359
Gæld til tilknyttede virksomheder	787.897	1.385.037
4 Langfristede gældsforpligtelser	1.703.987	2.431.084
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	104.753	59.950
Gæld til pengeinstitutter	35	53
Leverandørgæld	33.447	4.842
Selskabsskat	77.880	0
Anden gæld	164.586	249.383
Kortfristede gældsforpligtelser	380.701	314.228
GÆLD	2.084.688	2.745.312
PASSIVER	4.607.264	4.958.576
5 Pantsætninger og forpligtelser		
6 Aktionærforhold		

NOTER

		2015/2016	2014/2015
1 Personaleomkostninger			
Lønninger		0	27.300
Pensioner		56.957	50.000
		<u>56.957</u>	<u>77.300</u>
2 Skat af årets resultat			
Regulering af udskudt skat		13.874	105.784
Refunderet skat i sambeskatning		77.880	0
		<u>91.754</u>	<u>105.784</u>
3 Egenkapital			
	Primo	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	2.000.000	0	2.000.000
Overført til næste år	213.264	309.312	522.576
	<u>2.213.264</u>	<u>309.312</u>	<u>2.522.576</u>

Kapitalen er fordelt i aktier á kr. 1.000 eller multipla heraf.
 Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

NOTER

	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	965.924	104.753	568.081
Deposita	54.919	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	787.897	0	0
	<u>1.808.740</u>	<u>104.753</u>	<u>568.081</u>

5 Pantsætninger og forpligtelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld tinglyst nom. 780.000 med restgæld på kr. 575.917 er sikret ved pant i ejendomme med regnskabsmæssig værdi pr. 30/06 2016 kr. 1.140.000.

Fælleslån i ejerforeningen tinglyst nom. 76.000 med restgæld på kr. 390.007 er sikret ved ejerpantebrev i ejendomme med regnskabsmæssig værdi pr. 30/06 2016 kr. 1.140.000.

Til sikkerhed for bankgæld kr. 35 er der tinglyst skadesløsbrev kr. 2.000.000 med sikkerhed i selskabets øvrige materielle anlægsaktiver. Den bogførte værdi af pantsatte aktiver udgør kr. 10.268.

Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 156.000. Opsigelsesvarslet er på 6 måneder.

Hæftelser

Selskabet indgår i en national sambeskatning og hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomsten for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen. Selskabet hæfter ligeledes solidarisk for danske kildeskatter af udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Den samlede forpligtigelse fremgår af moderselskabets årsrapport.

6 Aktionærforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

MP Invest Sorø ApS
Fulbyvej 4 P, 4180 Sorø
Cvr nr. 29829713