

Fila Offset ApS

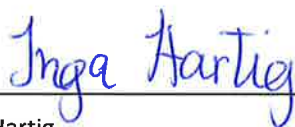
**Hovedgaden 9
2690 Karlslunde**

CVR-nr. 26 09 58 08

Årsrapport for 2017

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den
10. april 2018



Inga Hartig
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Anvendt regnskabspraksis	10
Noter til årsrapporten	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Fila Offset 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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.

Karlslunde, den 10. april 2018

Direktion



Inga Hartig
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Fila Offset ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Fila Offset ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Frederiksberg, den 10. april 2018

Revisionsfirmaet Albrechtsen
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 77 92 64 10


Bjarne Albrechtsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne12177

Selskabsoplysninger

Selskabet

Fila Offset ApS
Hovedgaden 9
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 26 09 58 08
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017
Stiftet: 26. januar 2001
Regnskabsår: 17. regnskabsår
Hjemsted: Greve

Direktion

Inga Hartig, direktør

Revisor

Revisionsfirmaet Albrechtsen
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Lindevangs Allé 4
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive virksomhed indenfor den grafiske branche samt dermed forbundet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 300.173, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 634.277.

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. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		618.483	232.804
Personaleomkostninger	1	-82.848	-79.290
Resultat af primær drift		535.635	153.514
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-98.671	-135.242
Resultat før finansielle poster		436.964	18.272
Finansielle omkostninger		-47.152	-76.983
Resultat før skat		389.812	-58.711
Skat af årets resultat	3	-89.639	-132.452
Årets resultat		300.173	-191.163
Foreslået udbytte		105.800	0
Overført resultat		194.373	-191.163
		300.173	-191.163

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		3.085.054	3.105.772
Investeringsejendomme		3.000.000	3.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		171.247	224.205
Materielle anlægsaktiver	4	<u>6.256.301</u>	<u>6.329.977</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.256.301</u>	<u>6.329.977</u>
Råvarer og hjælpematerialer		37.182	22.640
Varebeholdninger		<u>37.182</u>	<u>22.640</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		45.379	64.843
Tilgodehavender		<u>45.379</u>	<u>64.843</u>
Likvide beholdninger		<u>42.636</u>	<u>82.267</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>125.197</u>	<u>169.750</u>
Aktiver i alt		<u><u>6.381.498</u></u>	<u><u>6.499.727</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		403.477	209.104
Foreslået udbytte for regnskabsåret		105.800	0
Egenkapital	5	<u>634.277</u>	<u>334.104</u>
Hensættelse til udskudt skat		80.875	80.709
Hensatte forpligtelser i alt		<u>80.875</u>	<u>80.709</u>
Banker		0	36.013
Gæld til realkreditinstitutter		5.151.658	5.238.354
Deposita		0	65.000
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>5.151.658</u>	<u>5.339.367</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	174.209	148.000
Kreditinstitutter		0	158.044
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.676	45.019
Selskabsskat		81.180	67.454
Anden gæld		214.623	327.030
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>514.688</u>	<u>745.547</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.666.346</u>	<u>6.084.914</u>
Passiver i alt		<u>6.381.498</u>	<u>6.499.727</u>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fila Offset ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte elementer fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 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.

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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer 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.

Værdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme indeholder årets ændring i dagsværdien af investeringsejendomme og tilhørende gæld.

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, amortisering af realkreditlån.

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	1.400.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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

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 gælds metode 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

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 amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Noter til årsrapporten

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	70.864	61.326
Andre omkostninger til social sikring	11.984	16.663
Andre personaleomkostninger	0	1.301
	82.848	79.290
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	98.671	135.242
	98.671	135.242
3 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudte skat	166	30.859
Regulering af skat vedrørende tidligere år	89.473	101.593
	89.639	132.452

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Investeringseje- ndomme	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2017	3.658.897	3.000.000	1.209.549
Tilgang i årets løb	0	0	24.995
Kostpris 31. december 2017	3.658.897	3.000.000	1.234.544
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	553.125	0	985.344
Årets afskrivninger	20.718	0	77.953
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	573.843	0	1.063.297
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	3.085.054	3.000.000	171.247

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	125.000	209.104	0	334.104
Årets resultat	0	300.173	105.800	405.973
Foreslået udbytte	0	-105.800	0	-105.800
Egenkapital 31. december 2017	125.000	403.477	105.800	634.277

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

Noter til årsrapporten**6 Langfristede gældsforpligtelser**

	Gæld 1. januar 2017	Gæld 31. december 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	114.013	34.209	34.209	0
Gæld til realkreditinstitutter	5.308.354	5.226.658	75.000	4.851.000
Deposita	65.000	65.000	65.000	0
	5.487.367	5.325.867	174.209	4.851.000

7 Eventualposter m.v.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitutter på 5.227 TDKK er der tinglyst panthæftelser i ejendommen bogført til på 6.085 TDKK.

Til sikkerhed for bankgæld på 34 TDKK er der tinglyst ejerpantebrev på 580 TDKK i anlægsaktiver bogført til 150 TDKK.