

Pors Tryk ApS
Gammelby Møllevej 14, 6700 Esbjerg

CVR-nr. 26 66 16 41

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. april 2017.

Karsten Porsholdt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Pors Tryk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Der træffes på generalforsamlingen den 27. april 2017 beslutning om, at årsregnskabet for 2017 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 1. marts 2017

Direktion

Inger Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Pors Tryk ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Pors Tryk ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden af modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på omtalen om Usikkerhed om fortsat drift i regnskabets note 1, da selskabets kapital er tabt. Der var i 2016 planlagt en række tiltag til reduktion af omkostninger samt forøgelse af omsætningen. Disse tiltag vil der fortsat arbejdes med i 2017. Der iværksættes samtidig tiltag til at øge selskabets likviditetsberedskab indtil effekten af planerne realiseres. Ledelsen vurderer således at kapitalen reetableres gennem fremtidig overskudsgivende drift og aflægger derfor årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Esbjerg, den 1. marts 2017

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Jan Feldberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Pors Tryk ApS
Gammelby Møllevvej 14
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 26 66 16 41
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Inger Andersen

Revision

BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Skolegade 85, 2. sal
6700 Esbjerg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er produktion og salg af bogtryksprodukter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 958.017 mod 962.287 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 15.157 mod -167.634 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets kapital er tabt. Der var i 2016 planlagt en række tiltag til reduktion af omkostninger samt forøgelse af omsætningen. Disse tiltag vil der fortsat arbejdes med i 2017. Der iværksættes samtidig tiltag til at øge selskabets likviditetsberedskab indtil effekten af planerne realiseres. Ledelsen vurderer således at kapitalen reetableres gennem fremtidig overskudsgivende drift og aflægger derfor årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pors Tryk ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt til-læg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 henfø-res til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Af-skrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tids-punkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Produktionsanlæg og maskiner	5 år
------------------------------	------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatop-gørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsevnen lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskri-ves til nettorealisationsevnen med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte kontrakt.

Kontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Kontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	958.017	962.287
2 Personaleomkostninger	-922.571	-1.127.333
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-4.500	-4.500
Driftsresultat	30.946	-169.546
Andre finansielle indtægter	0	13.283
Øvrige finansielle omkostninger	-9.989	-9.871
Resultat før skat	20.957	-166.134
Skat af årets resultat	-5.800	-1.500
Årets resultat	15.157	-167.634
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	15.157	0
Disponeret fra overført resultat	0	-167.634
Disponeret i alt	15.157	-167.634

Balance 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.600	10.100
Materielle anlægsaktiver i alt	5.600	10.100
Huslejedeposita	27.225	27.225
Finansielle anlægsaktiver i alt	27.225	27.225
Anlægsaktiver i alt	32.825	37.325
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	36.750	20.000
Varebeholdninger i alt	36.750	20.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	321.367	329.733
Igangværende arbejder for fremmed regning	18.500	0
Udskudte skatteaktiver	1.700	7.500
Tilgodehavender i alt	341.567	337.233
Likvide beholdninger	8.174	231
Omsætningsaktiver i alt	386.491	357.464
Aktiver i alt	419.316	394.789

Balance 31. december

Passiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	395.000	395.000
4 Overført resultat	<u>-451.413</u>	<u>-466.570</u>
Egenkapital i alt	<u>-56.413</u>	<u>-71.570</u>
 Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	77.276	131.581
Leverandører af varer og tjenesteydelser	106.936	81.431
Anden gæld	<u>291.517</u>	<u>253.347</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>475.729</u>	<u>466.359</u>
 Gældsforpligtelser i alt	<u>475.729</u>	<u>466.359</u>
 Passiver i alt	<u>419.316</u>	<u>394.789</u>

5 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets kapital er tabt som følge af driftstab. Der var i 2016 planlagt en række tiltag til reduktion af omkostninger samt forøgelse af omsætningen. Disse tiltag vil der fortsat arbejdes med i 2017. Der iværksættes samtidig tiltag til at øge selskabets likviditetsberedskab indtil effekten af planerne realiseres. Ledelsen vurderer således at kapitalen reetableres gennem fremtidig overskudsgivende drift og aflægger derfor årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	796.814	971.664
Pensioner	96.766	117.453
Andre omkostninger til social sikring	8.459	9.954
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>20.532</u>	<u>28.262</u>
	<u>922.571</u>	<u>1.127.333</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>4</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>395.000</u>	<u>395.000</u>
	<u>395.000</u>	<u>395.000</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat primo	-466.570	-298.936
Årets overførte overskud eller underskud	<u>15.157</u>	<u>-167.634</u>
	<u>-451.413</u>	<u>-466.570</u>

5. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejeaftale hvorpå lejen i en eventuel opsigelsesperiode er 24 t.kr.