

BILDEMONTERING AALBORG ApS

Bådehavns­gade 59
2450 Kø­ben­havn SV

Års­rap­port
1. ok­to­ber 2015 - 30. sep­tem­ber 2016

Års­rap­porten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/01/2017

Stig Lumby
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BILDEMONTERING AALBORG ApS
Bådehavnsgade 59
2450 København SV

e-mailadresse: sga@hjhansen.dk

CVR-nr: 27203167

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for Bildemontering Aalborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 25/01/2017

Direktion

Steen Gye Andersen

Bestyrelse

Jens Jørgen Hempel-Hansen

Kim Andersen

Frank Allan Aagesen

Karsten Holst Jensen

Stig Lumby

Torben Nørgaard Hansen
Formand

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Bildemontering Aalborg ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og værdien kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet har valgt at begrænse de meddelte oplysninger i henhold til årsregnskabslovens § 32, idet betingelserne herfor er opfyldt.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af gager til salg- og distributionspersonale, reklame- og markedsføringsomkostninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger der baseres på vurderet økonomisk levetid som følger:

Bygninger på lejet grund	5 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn med tillæg af indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Udskudt skat hensættes af forskellen mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiverne og forpligtelserne. Udskudte skatteaktiver medregnes med den værdi, hvortil de forventes realiseret.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-272.000	-573.000
Distributionsomkostninger		11.000	-52.000
Administrationsomkostninger		13.000	-226.000
Resultat af ordinær primær drift		-248.000	-851.000
Andre finansielle indtægter	1	7.000	0
Øvrige finansielle omkostninger	2	-20.000	-9.000
Ordinært resultat før skat		-261.000	-860.000
Skat af årets resultat	3	-20.000	-44.000
Årets resultat		-281.000	-904.000
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-281.000	-904.000
I alt		-281.000	-904.000

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		0	2.000
Produktionsanlæg og maskiner		0	5.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	7.000
Anlægsaktiver i alt		0	
Fremstillede varer og handelsvarer		0	92.000
Varebeholdninger i alt		0	92.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	69.000
Udsudte skatteaktiver		0	21.000
Tilgodehavende skat		62.000	91.000
Andre tilgodehavender		6.000	99.000
Periodeafgrænsningsposter		0	8.000
Tilgodehavender i alt		68.000	288.000
Likvide beholdninger		29.000	189.000
Omsætningsaktiver i alt		97.000	569.000
Aktiver i alt		97.000	576.000

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		60.000	900.000
Overført resultat		28.000	-1.131.000
Egenkapital i alt	5	88.000	-231.000
Hensættelse til udskudt skat	6	0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.000	204.000
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		0	500.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.000	103.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.000	807.000
Gældsforpligtelser i alt		9.000	807.000
Passiver i alt		97.000	576.000

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	7.000	0
	<u>7.000</u>	<u>0</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	18.000	7.000
Andre finansielle omkostninger	2.000	2.000
	<u>20.000</u>	<u>9.000</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	20.000	60.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	-16.000
	<u>20.000</u>	<u>44.000</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	657.000	61.000	205.000
Tilgang	0	0	0
Afgang	-657.000	-61.000	-205.000
Kostpris ultimo	0	0	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Året reguerling	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	654.000	57.000	205.000
Årets afskrivning	3.000	0	0
Tilbageførsel ved afgang	-657.000	-57.000	-205.000
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	0

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	900.000	0	-1.131.000	0	-231.000
Kapitaltilskud	600.000	0	0	0	600.000
Kapitalnedsættelse	-1.440.000	0	1.440.000	0	0
Årets resultat	0	0	-281.000	0	-281.000
Egenkapital ultimo	60.000	0	28.000	0	88.000

6. Hensættelse til udskudt skat

	2016	2015
	kr.	kr.
Materielle anlægsaktiver	0	4.000
Skattemæssige underskud til fremførsel	322.000	261.000
Nedskrivning til vurderet værdi	-322.000	-244.000
	<u>0</u>	<u>0</u>

7. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er indstillet.