

Én Gry & Sif ApS

Jordemodervej 44, 4100 Ringsted

Årsrapport for 2017

CVR-nr. 28 15 33 17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 31. maj 2018

dirigent: Gry Højgaard Staunstrup

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Én Gry & Sif ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 vores 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.

Ringsted, den 31. maj 2018

Direktion

Gry Højgaard Staunstrup

Christian Staunstrup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Én Gry & Sif ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Én Gry & Sif 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 vores 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.

Ringsted, den 31. maj 2018

Ecovis Danmark
statsautoriseret revisionsinteressentskab
CVR-nr. 28 93 95 23

Preben Pedersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne27702

Selskabsoplysninger

Selskabet	Én Gry & Sif ApS Jordemodervej 44 4100 Ringsted CVR-nr.: 28 15 33 17 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017 Hjemsted: Ringsted
Direktion	Gry Højgaard Staunstrup Christian Staunstrup
Revisor	Ecovis Danmark statsautoriseret revisionsinteressentskab Nørregade 6B 4100 Ringsted
Pengeinstitut	Danske Bank Torvet 6 4100 Ringsted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive salg, udvikling, design og produktion i forbindelse med egne produkter af filtmateriale i såvel Danmark som udlandet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 220.939, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 868.309.

Ved udarbejdelsen af årsrapporten for 2017 er det konstateret, at der i 2015 manglede at blive udgiftsført et vareforbrug på kr. 299.562. Dette har resulteret i, at der pr. 31/12 2016 har været et varelager med tilsvarende værdi indregnes i selskabets balance, som pr. 31/12 2016 var solgt. Fejlen er rettet i år og indregnet direkte på egenkapitalen primo. Der henvises til nærmere beskrivelse af fejlen i anvendt regnskabspraksis.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste		335.660	293.089
Personaleomkostninger	1	-44.763	-314.902
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		290.897	-21.813
Finansielle indtægter	2	43.007	33.723
Finansielle omkostninger	3	-44.887	-47.585
Resultat før skat		289.017	-35.675
Skat af årets resultat	4	-68.078	4.514
Årets resultat		220.939	-31.161
Overført resultat		220.939	-31.161
		220.939	-31.161

Balance 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		160.567	164.108
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.187.613	1.038.637
Andre tilgodehavender		44.794	44.794
Udskudt skatteaktiv		114.981	183.059
Selskabsskat		0	4.370
Periodeafgrænsningsposter		32.281	15.291
Tilgodehavender		1.540.236	1.450.259
Omsætningsaktiver i alt		1.540.236	1.450.259
Aktiver i alt		1.540.236	1.450.259

Balance 31. december

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		743.309	522.370
Egenkapital	5	868.309	647.370
Kreditinstitutter		425.551	606.191
Leverandører af varer og tjenesteydelser		159.326	9.266
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	13.561
Anden gæld		87.050	173.871
Kortfristede gældsforpligtelser		671.927	802.889
Gældsforpligtelser i alt		671.927	802.889
Passiver i alt		1.540.236	1.450.259
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	30.381	256.778
Andre omkostninger til social sikring	7.313	14.177
Andre personaleomkostninger	7.069	43.947
	44.763	314.902
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	43.007	33.723
	43.007	33.723
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	45.108	47.411
Valutakurstab	-221	174
	44.887	47.585

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	68.078	-4.514
	68.078	-4.514

Skat af årets resultat fordeles således:

Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	63.584	-7.849
--	--------	--------

Skatteeffekt af:

Skat ikke fradagsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	0	3.335
--	---	-------

Regulering af hensættelse til udskudt skat som følge af ændring i skatteprocenten	4.494	0
---	-------	---

	68.078	-4.514
--	---------------	---------------

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	125.000	522.370	647.370
Årets resultat	0	220.939	220.939
Egenkapital 31. december 2017	125.000	743.309	868.309

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	782.711	907.711
Nettoeffekt ved rettelse af fejl	0	-229.180	-229.180
Korrigeret egenkapital 1. januar 2016	125.000	553.531	678.531
Årets resultat	0	-31.161	-31.161
Egenkapital 31. december 2016	125.000	522.370	647.370

Noter

6 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser overfor moder og tilknyttede selskaber

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Gry Holding ApS (Administrationsselskab) og hæftersolidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør t.kr. 0 pr. 31. december 2017. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke overfor andre.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld er der afgivet virksomhedspant jf. tinglysningslovens § 47 c ved skadeløsbrev, stort kr. 600.000 i driftsinventar og driftsmateriel, simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, lagre af råvarer, havfabrikata og færdigvarer, goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til pantloven, varemærkeloven, designloven, brugsloven, mønsterloven, ophavsretsloven og lov om beskyttelse af halvlederprodukters udformning (topografi) med en bogført værdi på t.kr. 160.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Én Gry & Sif ApS for 2017 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 2017 er aflagt i kr.

Rettelse af væsentlig fejl

Ved udarbejdelsen af årsrapporten for 2017 er det konstateret, at der i 2015 manglede at blive udgiftsført et vareforbrug på kr. 299.562. Dette har resulteret i, at der pr. 31/12 2016 har været et varelager med tilsvarende værdi indregnes i selskabets balance, som pr. 31/12 2016 var solgt. Skatteeffekten af fejlen udgør kr. 70.397. Nettoeffekten som følge af den væsentlige fejl er indregnet direkte på egenkapitalen primo 2016 og sammenligningstallene for balancen for år 2016 er tilrettet og balancensummen er reduceret med kr. 229.165. Fejlen påvirker ikke resultat før skat i hverken 2017 eller 2016.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

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 materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

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.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Christian Staunstrup

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-961862906784
Tidspunkt for underskrift: 01-06-2018 kl.: 09:16:04
Underskrevet med NemID

Gry Højgaard Staunstrup

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-916074585206
Tidspunkt for underskrift: 01-06-2018 kl.: 17:08:54
Underskrevet med NemID

Gry Højgaard Staunstrup

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-916074585206
Tidspunkt for underskrift: 01-06-2018 kl.: 17:08:54
Underskrevet med NemID

Preben Pedersen

Som Revisor NEM ID
RID: 1210171263198
Tidspunkt for underskrift: 01-06-2018 kl.: 09:22:24
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 7adefe34MRxT11332129

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.