

Bogtryknergården Nørresundby ApS

Østre Fælledvej 14
9400 Nørresundby

CVR-nr. 29 77 43 58

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. december 2021

Flemming Mochau Skov Sørensen
dirigent

TALMENNESKER

LIE & BRUUN REVISORER

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Bogtrykkergården Nørresundby 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. 30. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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.

Nørresundby, den 20. december 2021

Direktion

Flemming Mochau Skov
Sørensen
direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Bogtrykergården Nørresundby ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bogtrykergården Nørresundby ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Nørresundby, den 20. december 2021

TALMENNESKER

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 39 88 62 27

Jens Erik Bjerggaard
Registreret revisor
MNE-nr. mne16302



Selskabsoplysninger

Selskabet	Bogtrykergården Nørresundby ApS Østre Fælledvej 14 9400 Nørresundby
	CVR-nr.: 29 77 43 58
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021
	Stiftet: 3. august 2006
	Hjemsted: Aalborg
Direktion	Flemming Mochau Skov Sørensen, direktør
Revisor	TALMENNESKER Godkendt Revisionsanpartsselskab Gammel Østergade 16 9400 Nørresundby
Pengeinstitut	Nordjyske Bank



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive trykkerivirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 1.807, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 1.988.780.

Den hastige spredning af Corona-virus i Danmark og resten af verden har i 2020 og 2021 nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der har haft store samfundsøkonomiske konsekvenser. Virksomhedens aktivitet og dermed resultat har i 2020/21 været negativt påvirket af de indførte restriktioner og nedlukninger.

Virksomheden har benyttet sig af de mulige Covid-19 hjælpepakker, jf. beskrivelsen heraf under "Særlig post" nedenfor. Virksomhedens ledelse har tilkendegivet, at for nuværende har virksomheden den nødvendige likviditet til rådighed, for at gennemføre driften. Virksomhedens årsrapport er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling, udover den usikkerhed, der naturligt er omkring udviklingen i Covid-19 situationen og de restriktioner, der følger og yderligere kan følge fremadrettet i branchen samt i samfundet generelt og eventuelt påvirke virksomhedens aktiviteter m.v. i 2021/22. Virksomheden vil i så fald benytte sig af de mulige Covid-19 hjælpepakker, herunder om nødvendigt tilpasse sine ressourcer og omkostninger for at afbøde de økonomiske konsekvenser heraf.

Særlig post

Virksomheden har i regnskabsåret ansøgt om og indregnet kompensation i henhold til COVID-19 hjælpepakker på i alt kr. 1.249.384. Indtægten indgår i bruttofortjenesten som andre driftsindtægter.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bogtrykergården Nørresundby ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 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.

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 samt ændring i varebeholdninger med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger samt med tillæg af andre driftsindtægter.

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 virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver og indregnet kompensationsbeløb fra Covid-19 hjælpepakker.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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 sambe- skattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksom- heder 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 resultatopgø- relsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger 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
Produktionsbygninger	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

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 kostpri- sen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for varebeholdninger omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.



Anvendt regnskabspraksis

Særlige poster

Virksomheden har i regnskabsåret ansøgt om og indregnet kompensation i henhold til COVID-19 hjælpepakker på i alt kr. 1.249.384. Indtægten indgår i bruttofortjenesten som andre driftsindtægter.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender samt kontantbeholdninger og måles til dagværdi.

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagernes pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/2021</u> kr.	<u>2019/2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.078.571	2.983.881
Personaleomkostninger	2	-1.885.944	-2.327.198
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		192.627	656.683
Afskrivninger		-180.218	-148.162
Resultat før finansielle poster		12.409	508.521
Finansielle indtægter		105	4.146
Finansielle omkostninger	3	-10.197	-10.562
Resultat før skat		2.317	502.105
Skat af årets resultat		-510	-110.491
Årets resultat		1.807	391.614
Resultatdisponering			
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.807	391.614
		1.807	391.614



Balance 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.486.048	1.524.420
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		354.796	495.683
Materielle anlægsaktiver		<u>1.840.844</u>	<u>2.020.103</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.840.844</u>	<u>2.020.103</u>
Varebeholdning		447.309	459.252
Varebeholdninger		<u>447.309</u>	<u>459.252</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		183.870	152.905
Andre tilgodehavender		158.652	0
Tilgodehavender		<u>342.522</u>	<u>152.905</u>
Likvide beholdninger		<u>389.611</u>	<u>460.892</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.179.442</u>	<u>1.073.049</u>
Aktiver i alt		<u>3.020.286</u>	<u>3.093.152</u>



Balance 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.863.780	1.861.973
Egenkapital		<u>1.988.780</u>	<u>1.986.973</u>
Hensættelse til udskudt skat		12.229	20.547
Hensatte forpligtelser i alt		<u>12.229</u>	<u>20.547</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		88.335	42.229
Gæld til tilknyttede virksomheder		631.812	507.532
Skyldigt sambeskatningsbidrag		8.828	119.218
Anden gæld		268.203	395.026
Periodeafgrænsningsposter		22.099	21.627
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.019.277</u>	<u>1.085.632</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.019.277</u>	<u>1.085.632</u>
Passiver i alt		<u>3.020.286</u>	<u>3.093.152</u>
Særlige poster	1		
Eventualforpligtelser	4		



Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	125.000	1.861.973	1.986.973
Årets resultat	0	1.807	1.807
Egenkapital 30. september 2021	125.000	1.863.780	1.988.780

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	1.470.359	1.700.000	3.295.359
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.700.000	-1.700.000
Årets resultat	0	391.614	0	391.614
Egenkapital 30. september 2020	125.000	1.861.973	0	1.986.973



Noter

1 Særlige poster

Virksomheden har i regnskabsåret ansøgt om og indregnet kompensation i henhold til COVID-19 hjælpepakker på i alt kr. 1.249.384. Indtægten indgår i bruttfortjenesten som andre driftsindtægter.

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.643.307	2.061.693
Pensioner	176.965	192.588
Andre omkostninger til social sikring	47.519	44.919
Andre personaleomkostninger	18.153	27.998
	<u>1.885.944</u>	<u>2.327.198</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	5.061	4.779
Andre finansielle omkostninger	5.136	5.783
	<u>10.197</u>	<u>10.562</u>

4 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Mochau Invest ApS, CVR-nr.: 12 58 71 98 (Administrationsselskab). Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør t.kr. 238 pr. 30. september 2021. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.



PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Flemming Mochau Skov Sørensen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-591535354668

IP: 93.164.xxx.xxx

2021-12-21 11:09:22 UTC

NEM ID 

Jens Erik Bjerggaard

Registreret revisor

Serienummer: CVR:39886227-RID:87575191

IP: 194.182.xxx.xxx

2021-12-21 12:53:44 UTC

NEM ID 

Flemming Mochau Skov Sørensen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-591535354668

IP: 93.164.xxx.xxx

2021-12-21 13:39:29 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: QKG5T-EC6P1-HMZ18-EV803-ET24E-23T01

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>