

SERIGRAFEN ApS

Mosevej 7
6000 Kolding

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/01/2018

Ahmed Mohamed Fathy Ahmed Hussein
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SERIGRAFEN ApS

Mosevej 7

6000 Kolding

CVR-nr: 29785384

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2017 for:

Serigrafen ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at regnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Undertegnede har fravalgt revision, og anser det for hensigtsmæssigt i forhold til planlægning og udførelse af bogføringen.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 31/01/2017

Direktion

Ahmed Mohamed Fathy Ahmed Hussein

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Undertegnede har fravalgt revision, og anser det for hensigtsmæssigt i forhold til planlægning og udførelse af bogføringen.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at lave tryk på beklædning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er tilfredsstillende. Der forventes yderligere vækst i 2017

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning som påvirker i væsentlig grad.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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, som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang er sket inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger i forbindelse med finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del der vedrører årets resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger:

Driftsmidler..... 5 år

Indretning af lejede lokaler..... 5 år

Småanskaffelser under kr. 12.300,- indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 3.028.770 | 2.200.580 |
| Personaleomkostninger | 1 | -2.755.248 | -2.053.189 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -137.133 | -107.835 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 136.389 | 39.556 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 23 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -16.985 | -965 |
| Ordinært resultat før skat | | 119.404 | 38.614 |
| Skat af årets resultat | | -10.597 | -9.025 |
| Årets resultat | | 108.807 | 29.589 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 108.807 | 29.589 |
| I alt | | 108.807 | 29.589 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|----------|------------------|----------------|
| Goodwill | | 45.000 | |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 2 | 45.000 | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 376.407 | 242.845 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 376.407 | 242.845 |
| Anlægsaktiver i alt | | 421.407 | 242.845 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 257.728 | 257.728 |
| Varebeholdninger i alt | | 257.728 | 257.728 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 381.100 | 371.510 |
| Andre tilgodehavender | | 30.300 | 30.300 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 133.813 | |
| Tilgodehavender i alt | | 545.213 | 401.810 |
| Likvide beholdninger | | 8.435 | 25.566 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 811.376 | 685.104 |
| Aktiver i alt | | 1.232.783 | 927.949 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 234.501 | 125.694 |
| Egenkapital i alt | | 359.501 | 250.694 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 2.456 | 2.456 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 2.456 | 2.456 |
| Gæld til banker | | 24.326 | 96.750 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 142.309 | 183.693 |
| Skyldig selskabsskat | | 10.597 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 693.594 | 394.356 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 870.826 | 674.799 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 870.826 | 674.799 |
| Passiver i alt | | 1.232.783 | 927.949 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 2.454.365 | 1.879.447 |
| Pensionsbidrag | 176.005 | 65.462 |
| Andre omkostninger til social sikring | 124.878 | 108.280 |
| | 2.755.248 | 2.053.189 |

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

| | Goodwill |
|-------------------------------------|-----------------|
| | kr. |
| Kostpris primo | 0 |
| Tilgang | 50.000 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | 50.000 |
| Af- og nedskrivning primo | 0 |
| Årets afskrivning | -5.000 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -5.000 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 45.000 |

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Produktionsanlæg og maskiner kr. | Indretning af lejede lokaler kr. |
|-------------------------------------|--|--|
| Kostpris primo | 857.084 | 161.022 |
| Tilgang | 220.695 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 1.077.779 | 161.022 |
| Opskrivninger primo | 0 | 0 |
| Årets opskrivning | 0 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning primo | -614.239 | -161.022 |
| Årets afskrivning | -132.133 | 0 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -746.372 | -161.022 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 331.407 | 0 |