

# **SERIGRAFEN ApS**

Mosevej 7  
6000 Kolding

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

**01/03/2017**

**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: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 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 01/03/2017

## 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 ikke 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 acontoskatter.

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.200.580</b>	<b>2.099.793</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.053.189	-1.884.224
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-107.835	-116.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>39.556</b>	<b>99.569</b>
Andre finansielle indtægter .....		23	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-965	0
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>38.614</b>	<b>99.569</b>
Skat af årets resultat .....		-9.025	-23.373
<b>Årets resultat</b> .....		<b>29.589</b>	<b>76.196</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		29.589	76.196
<b>I alt</b> .....		<b>29.589</b>	<b>76.196</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		242.845	276.296
Indretning af lejede lokaler .....			0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>242.845</b>	<b>276.296</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>242.845</b>	<b>276.296</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		257.728	220.051
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>257.728</b>	<b>220.051</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		371.510	183.952
Andre tilgodehavender .....		30.300	30.300
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....			0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>401.810</b>	<b>214.252</b>
Likvide beholdninger .....		25.566	90.314
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>685.104</b>	<b>524.617</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>927.949</b>	<b>800.913</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		125.694	96.105
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>250.694</b>	<b>221.105</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		2.456	2.702
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>2.456</b>	<b>2.702</b>
Gæld til banker .....		96.750	
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		183.693	17.314
Skyldig selskabsskat .....		0	23.373
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		394.356	536.419
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>674.799</b>	<b>577.106</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>674.799</b>	<b>577.106</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>927.949</b>	<b>800.913</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	1.879.447	1.756.398
Pensionsbidrag	65.462	0
Andre omkostninger til social sikring	108.280	127.826
	<b>1.884.224</b>	<b>1.884.224</b>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	783.376	161.022
Tilgang	73.708	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>857.084</b>	<b>161.022</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-507.080	-161.022
Årets afskrivning	-107.159	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-614.239</b>	<b>-161.022</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>242.845</b>	<b>0</b>