

# **GILLELEJE GRAFIK ApS**

Nordre Strandvej 51  
3250 Gilleleje

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

**02/12/2018**

---

**Jack Juul**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

GILLELEJE GRAFIK ApS

Nordre Strandvej 51

3250 Gilleleje

Telefonnummer: 40201699

CVR-nr: 30807197

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2017 / 2018 for Gilleleje Grafik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter min opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 / 2018.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse og erklærer samtidig at årsrapporten for indværende regnskabsår, opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision.

Gilleleje, den 02/12/2018

## Direktion

Jack Juul

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at fravælge revision er opfyldt

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Gilleleje Grafik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gilleleje Grafik ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Dem 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 Deres 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, De 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.

Gilleleje, 02/12/2018

Per Meldhedegaard Olsen , mne1177  
Registreret revisor  
Revisor I  
CVR: 10740746

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser, samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsen kan måles pålideligt.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

#### Nettoomsætning:

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser. (Salgsmetoden)

#### Omkostninger til handelsvarer:

Handelsvarer forbrugt ved periodens udførte, fakturerede arbejde.

#### Andre eksterne omkostninger:

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udført arbejde. F.eks. forsikringer, vedligeholdelse og småanskaffelser.

### Andre finansielle indtægter

#### Renteindtægter

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Brugstiden på inventar og driftsmidler er fastsat til 5 år og restværdien er 40%

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Aktiver med en kostpris under kr. 13.200 omkostningsføres under posten "Andre eksterne omkostninger".

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret.

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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>29.869</b>	<b>191.002</b>
Personaleomkostninger .....		0	-280
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-20.875	-20.875
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>8.994</b>	<b>169.847</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-18	-1.086
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>8.976</b>	<b>168.761</b>
Skat af årets resultat .....	1	-1.977	-37.365
<b>Årets resultat</b> .....		<b>6.999</b>	<b>131.396</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		6.999	131.396
<b>I alt</b> .....		<b>6.999</b>	<b>131.396</b>



# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		20.875	41.750
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>20.875</b>	<b>41.750</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>20.875</b>	<b>41.750</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		6.681	6.681
Udbytte hos tilknyttede virksomheder .....		25.000	0
Udskudte skatteaktiver .....		11.231	13.208
Andre tilgodehavender .....		127.911	130.459
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>170.823</b>	<b>150.348</b>
Likvide beholdninger .....		35.811	25.000
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>206.634</b>	<b>175.348</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>227.509</b>	<b>217.098</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-88.928	-95.927
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>36.072</b>	<b>29.073</b>
Gæld til banker .....		0	514
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	45.521
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		191.437	141.990
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>191.437</b>	<b>188.025</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>191.437</b>	<b>188.025</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>227.509</b>	<b>217.098</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	1.977	37.365
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>1.977</u>	<u>37.365</u>

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år været, at producere grafiske ydelser. Der har ikke været væsentlige ændringer i aktivitet og økonomiske forhold i regnskabsåret.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Som sikkerhed for mellemværende med Nets Danmark A/S har selskabet stillet likvide midler, kr. 25.000.