

**Ultralak ApS**  
Lundvej 14  
8800 Viborg  
CVR-nr. 32319254

## Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22.03.2018

**Dirigent**

Navn: Per Nørhaven

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2017	6
Balance pr. 31.12.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2017	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Ultralak ApS  
Lundvej 14  
8800 Viborg

CVR-nr.: 32319254

Stiftet: 25.04.2013

Hjemsted: Viborg

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

### Direktion

Per Nørhaven, direktør

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Toldboden 3, 1. c.  
8800 Viborg

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Ultralak ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 22.03.2018

**Direktion**



Per Nørhaven  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapital ejererne i Ultralak ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ultralak ApS for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

## Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Viborg, den 22.03.2018

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Allan Søborg Olsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. 10822

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Útralak producerer efterbehandling af omslag til bøger og magasiner.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret viser et overskud på 702 t.kr. mod et overskud på 574 t.kr. i 2016.

Resultatet anses af ledelsen for værende tilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten, bortset fra, at selskabet planlægges fusioneret med søsterselskabet, Nørhaven Paperback af 3. januar 2011 A/S.

## Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.347.993</b>	<b>1.237.744</b>
Af- og nedskrivninger	1	(494.071)	(494.072)
<b>Driftsresultat</b>		<b>853.922</b>	<b>743.672</b>
Andre finansielle indtægter	2	49.152	39.283
Andre finansielle omkostninger	3	(3.293)	(46.584)
<b>Resultat før skat</b>		<b>899.781</b>	<b>736.371</b>
Skat af årets resultat	4	(197.987)	(162.018)
<b>Årets resultat</b>		<b>701.794</b>	<b>574.353</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		701.794	574.353
		<b>701.794</b>	<b>574.353</b>



**Balance pr. 31.12.2017**

	<b>Note</b>	<b>2017</b> <b>kr.</b>	<b>2016</b> <b>kr.</b>
Produktionsanlæg og maskiner		<u>1.002.178</u>	<u>1.496.249</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>5</b>	<b><u>1.002.178</u></b>	<b><u>1.496.249</u></b>
Andre tilgodehavender		<u>112.500</u>	<u>112.500</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>6</b>	<b><u>112.500</u></b>	<b><u>112.500</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>1.114.678</u></b>	<b><u>1.608.749</u></b>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>382.389</u>	<u>353.671</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>382.389</u></b>	<b><u>353.671</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		157.823	195.512
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>1.122.721</u>	<u>417.171</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>1.280.544</u></b>	<b><u>612.683</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>158.097</u></b>	<b><u>71.935</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>1.821.030</u></b>	<b><u>1.038.289</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>2.935.708</u></b>	<b><u>2.647.038</u></b>

## Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		1.714.695	1.012.901
<b>Egenkapital</b>		<b>1.794.695</b>	<b>1.092.901</b>
Udskudt skat		35.950	83.100
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>35.950</b>	<b>83.100</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		355.909	276.494
Gæld til tilknyttede virksomheder		361.496	837.007
Skyldig selskabsskat		245.137	188.718
Anden gæld		128.388	122.760
Periodeafgrænsningsposter		14.133	46.058
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.105.063</b>	<b>1.471.037</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.105.063</b>	<b>1.471.037</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.935.708</b>	<b>2.647.038</b>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Koncernforhold	10		

## Egenkapitalopgørelse for 2017

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	1.012.901	1.092.901
Årets resultat	0	701.794	701.794
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>1.714.695</b>	<b>1.794.695</b>

## Noter

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	494.071	494.072
	<b>494.071</b>	<b>494.072</b>
<b>2. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	10.920	0
Valutakursreguleringer	869	0
Øvrige finansielle indtægter	37.363	39.283
	<b>49.152</b>	<b>39.283</b>
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	3.200	46.578
Renteomkostninger i øvrigt	93	6
	<b>3.293</b>	<b>46.584</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	245.137	188.718
Ændring af udskudt skat	(47.150)	(26.700)
	<b>197.987</b>	<b>162.018</b>

## Noter

	<b>Produk- tionsanlæg og maskiner kr.</b>	
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	2.964.427	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.964.427</b>	
Af- og nedskrivninger primo	(1.468.178)	
Årets afskrivninger	(494.071)	
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(1.962.249)</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.002.178</b>	
		<b>Andre tilgode- havender kr.</b>
<b>6. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	112.500	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>112.500</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>112.500</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>7. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser</b>		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb i alt	<b>1.432.169</b>	<b>1.868.315</b>

## 8. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med PNB Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## Noter

### **9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er stillet sikkerhed for mellemværende med Spar Nord for moder- og søsterselskab i form af selvskyldnerkaution.

Bankgælden udgør pr. 31.12.2017 6.451 t.kr. (2016: 11.379 t.kr.)

### **10. Koncernforhold**

Navn og hjemsted for modervirksomheden, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern:

PNBN Holding ApS, Viborg

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af kontantrabatter mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuel skatteforpligtigelse eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle dennes danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	6 år
------------------------------	------

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.



## Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i henholdsvis den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv og afvikling af den enkelte forpligtelse.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.