

ULSTRUP SERIGRAFI ApS

Blommeskoven 1
4281 Gørlev

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/09/2016

Tina Christensson

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ULSTRUP SERIGRAFI ApS
Blommeskoven 1
4281 Gørlev

CVR-nr: 34199019
Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Ulstrup Serigrafi Aps.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Det er min opfattelse, at ledelsesberetningen giver en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg erklærer, at betingelserne i årsregnskabsloven for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gørlev, den 27/09/2016

Direktion

Tina Christensson

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i ULSTRUP SERIGRAFI ApS

Vi har opstillet årsrapporten for ULSTRUP SERIGRAFI ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 til 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR-danske revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- og eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gørlev, 27/09/2016

Per Ole Nielsen
Registreret revisor, FSR-danske revisorer
Dansk Center Revision, registreret revisionsvirksomhed
CVR: 94431468

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er serigrafivirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et overskud på tkr. 99, der anses for tilfredsstillende. Selskabets egenkapital udgør tkr. 206 pr. 30. april 2016.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der er anvendt samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 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.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets forbrug af varer, herunder fremmed arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til leje af maskiner, reklame, lokaler, administration, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Selskabet har et udskudt skatteaktiv. Skatteaktivet indregnes ikke i regnskabet idet der er usikkerhed om, hvornår skatteaktivet kan realiseres.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over en forventet brugstid, som er fastsat til 50 år for bygninger samt 3-5 år for andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Restværdi efter afsluttet brugstid er fastsat til kr. 0.

Anskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på kr. 12.800 eller derunder, indregnes som eksterne omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varelager af råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

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 efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		609.925	494.415
Personaleomkostninger	1	-410.593	-426.287
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-44.880	-55.192
Resultat af ordinær primær drift		154.452	12.936
Andre finansielle indtægter		3	2.011
Øvrige finansielle omkostninger		-41.763	-54.931
Ordinært resultat før skat		112.692	-39.984
Skat af årets resultat		-13.508	0
Årets resultat		99.184	-39.984
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		99.184	-39.984
I alt		99.184	-39.984

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		934.682	958.582
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		49.404	70.384
Materielle anlægsaktiver i alt		984.086	1.028.966
Anlægsaktiver i alt		984.086	1.028.966
Råvarer og hjælpematerialer		134.064	175.218
Varebeholdninger i alt		134.064	175.218
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		184.491	71.350
Andre tilgodehavender		183	4.274
Periodeafgrænsningsposter		12.803	8.332
Tilgodehavender i alt		197.477	83.956
Omsætningsaktiver i alt		331.541	259.174
Aktiver i alt		1.315.627	1.288.140

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		225.000	225.000
Overført resultat		-18.231	-117.415
Egenkapital i alt		206.769	107.585
Gæld til realkreditinstitutter		351.701	402.198
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	351.701	402.198
Gæld til realkreditinstitutter		50.497	49.029
Gæld til banker		204.626	282.343
Leverandører af varer og tjenesteydelser		136.400	51.111
Skyldig selskabsskat		13.508	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		128.847	136.452
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		223.279	259.422
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		757.157	778.357
Gældsforpligtelser i alt		1.108.858	1.180.555
Passiver i alt		1.315.627	1.288.140

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Registreret kapital my. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	225.000	-117.415	107.585
Årets resultat		99.184	99.184
Egenkapital, ultimo	225.000	-18.231	206.769

Anpartskapitalen er opdelt i klasser således:

A-anparter, 450 stk. á nom. 100 kr

B-anparter, 1.800 stk. á nom. 100 kr

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	372.552	387.868
Pensionsbidrag	29.365	29.365
Andre omkostninger til social sikring	8.676	9.054
	<u>410.593</u>	<u>426.287</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bygninger	23.900	23.900
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20.980	54.613
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	0	-23.321
	<u>44.880</u>	<u>55.192</u>

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	402.198	50.497	351.701	134.140
	<u>402.198</u>	<u>50.497</u>	<u>351.701</u>	<u>134.140</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået aftale om leje af maskinudstyr med en samlet lejeforpligtelse på kr. 116.700 pr. 30. april 2016. Den årlige leje andrager kr. 42.400.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter med en hovedstol på kr. 534.000 , er der afgivet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 934.682.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev kr. 200.000 med pant i ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebrevet ligger til sikkerhed for bankgæld.