

ULSTRUP SERIGRAFI ApS

Blommeskoven 1
4281 Gørlev

Årsrapport
1. maj 2017 - 30. april 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/09/2018

Tina Christensson
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	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: 01/05/2017 - 30/04/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ulstrup Serigrafi Aps for regnskabsåret 1. maj 2017 til 30. april 2018.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 til 30. april 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gørlev, den 28/09/2018

Direktion

Tina Christensson

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Ulstrup Serigrafi ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Ulstrup Serigrafi ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 til 30. april 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, 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 udarbejdelse og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR-danske revisorerets Ethiske 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, 28/09/2018

Per Ole Nielsen , mne1020
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 underskud i 2017/18 på tkr. 1. Selskabets egenkapital udgør tkr. 302 pr. 30. april 2018.

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 foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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 tillæg af andre driftsindtægter og med fradrag af vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets forbrug af varer og hjælpematerialer, 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 samt låneomkostninger mv.

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.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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. Restværdien efter afsluttet brugstid er fastsat til kr. 0.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris, med fradrag af salgsomkostninger, og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/driftsomkostninger.

Værdiforringelse:

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varelager af råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen 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 acontoskatte.

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 2017 - 30. apr. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		585.943	612.048
Personaleomkostninger	1	-468.967	-413.494
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-44.880	-44.880
Resultat af ordinær primær drift		72.096	153.674
Andre finansielle indtægter		40	59
Øvrige finansielle omkostninger		-72.853	-36.884
Ordinært resultat før skat		-717	116.849
Skat af årets resultat		173	-20.748
Årets resultat		-544	96.101
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-544	96.101
I alt		-544	96.101

Balance 30. april 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		886.882	910.782
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.444	28.424
Materielle anlægsaktiver i alt		894.326	939.206
Anlægsaktiver i alt		894.326	939.206
Råvarer og hjælpematerialer		124.331	116.091
Varebeholdninger i alt		124.331	116.091
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		166.939	288.054
Udskudte skatteaktiver		4.967	2.858
Periodeafgrænsningsposter		35.311	12.795
Tilgodehavender i alt		207.217	303.707
Likvide beholdninger		53.786	0
Omsætningsaktiver i alt		385.334	419.798
Aktiver i alt		1.279.660	1.359.004

Balance 30. april 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		225.000	225.000
Overført resultat		77.326	77.870
Egenkapital i alt		302.326	302.870
Gæld til realkreditinstitutter		645.064	299.693
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	645.064	299.693
Gæld til realkreditinstitutter		30.492	52.008
Gæld til banker		0	235.353
Leverandører af varer og tjenesteydelser		133.282	131.806
Skyldig selskabsskat		936	23.606
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		124.736	139.762
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		32.824	163.906
Periodeafgrænsningsposter		10.000	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		332.270	756.441
Gældsforpligtelser i alt		977.334	1.056.134
Passiver i alt		1.279.660	1.359.004

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	225.000	77.870	302.870
Årets resultat		-544	-544
Egenkapital, ultimo	225.000	77.326	302.326

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	428.032	374.756
Pensionsbidrag	29.365	29.365
Andre omkostninger til social sikring	11.570	9.373
	468.967	413.494
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	1	1

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag næste	Langfristet	Restgæld
	ultimo	år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	675.556	30.492	645.064	513.562
	675.556	30.492	645.064	513.562

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået aftale om leje af maskinudstyr med en samlet lejeforpligtelse på kr. 150.697 pr. 30. april 2018. Den årlige leje andrager kr. 68.300.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter med en hovedstol på kr. 693.000, er der afgivet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 886.882.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev kr. 200.000 med pant i ovenstående grunde og bygninger. Der er afgivet underpant i ejerpantebrevet overfor selskabets pengeinstitut.