

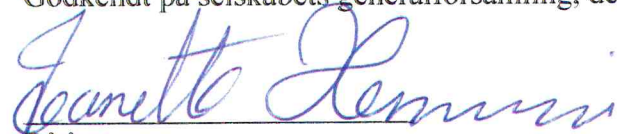
*Hornslet Bogtrykkeri ApS
Tingvej 36
8543 Hornslet*

CVR-nr: 34 59 09 23

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016*

(4. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7/11 2016


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Hornslet Bogtrykkeri ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Hornslet, den 7/11 2016

Direktion



Jeanette Schriver Hennings

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Hornslet Bogtrykkeri ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hornslet Bogtrykkeri ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets 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 Etiske 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.

Hornslet, den 7/11 2016

J. Aarøe Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab



Jens Aarøe
Statsaut. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Hornslet Bogtrykkeri ApS Tingvej 36 8543 Hornslet
	CVR-nr.: 34 59 09 23
Direktion	Jeanette Schriver Hennings
Revisor	J. Aarøe Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Tingvej 10, 1 8543 Hornslet
Ejerforhold	Jeanette Schriver Hennings, Elkjærslund 26, 8543 Hornslet

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Hornslet Bogtrykkeri ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger såsom vedligeholdelse og afskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsapparat.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Tekniske anlæg og maskiner	5 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	

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/andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af kostpris med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger, til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealisationseværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	842.045	910.917
1 Personaleomkostninger.....	752.116-	866.096-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	15.542-	15.542-
DRIFTSRESULTAT	74.387	29.279
Andre finansielle indtægter	238	480
Andre finansielle omkostninger.....	6.502-	6.399-
RESULTAT FØR SKAT	68.123	23.360
3 Skat af årets resultat.....	16.640-	7.366-
ÅRETS RESULTAT	51.483	15.994
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	51.483	15.994
DISPONERET I ALT	51.483	15.994

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

	2016	2015
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.983	27.081
4 Indretning af lejede lokaler.....	6.874	10.318
Materielle anlægsaktiver.....	21.857	37.399
5 Udskudt skatteaktiv	681	0
Råvarer og hjælpematerialer.....	87.971	47.600
Varebeholdninger.....	87.971	47.600
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	201.251	228.574
Periodeafgrænsningsposter.....	40.088	39.833
Tilgodehavender.....	241.339	268.407
Likvide beholdninger.....	472.677	459.277
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	801.987	775.284
AKTIVER.....	824.525	812.683

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat.....	81.585	30.102
6 EGENKAPITAL.....	161.585	110.102
Hensættelse til udskudt skat	0	653
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	653
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	94.768	225.161
Selskabsskat.....	26.143	12.013
Anden gæld.....	210.438	139.665
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	331.591	325.089
Kortfristede gældsforpligtelser	662.940	701.928
GÆLDSFORPLIGTELSER	662.940	701.928
PASSIVER	824.525	812.683
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Ejerforhold		

NOTER

	2015/16	2014/15
1 Personalemkostninger		
Lønninger.....	731.829	850.131
Andre omkostninger til social sikring	20.287	15.965
Personalemkostninger i alt	752.116	866.096
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivninger driftsmidler	12.098	12.098
Afskrivninger af lejede lokaler	3.444	3.444
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	15.542	15.542
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	17.777	8.366
Regulering skat tidligere år.....	197	0
Regulering af udskudt skat	1.334-	1.000-
Skat af årets resultat i alt	16.640	7.366
4 Materielle anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo	60.489	17.206
Kostpris 30. juni 2016	60.489	17.206
Af-/nedskrivninger, primo	33.408-	6.888-
Årets af-/nedskrivninger	12.098-	3.444-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016	45.506-	10.332-
Materielle anlægsaktiver i alt	14.983	6.874

NOTER

	Skattemæssig værdi	Regnskabsmæ- ssig værdi	Midlertidig forskel
5 Udskudt skatteaktiv			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	24.956	21.857	3.099
	<u>24.956</u>	<u>21.857</u>	<u>3.099</u>
Udskudt skatteaktiv			<u>681</u>

	Primo	2016 Forslag til resultatdispon- ering	2015 Ultimo
6 Egenkapital			
Virksomhedskapital	80.000	0	80.000
Overført resultat.....	30.102	51.483	81.585
	<u>110.102</u>	<u>51.483</u>	<u>161.585</u>

7 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået en leasingkontrakt på produktionsudstyr med en restløbetid på 6 måneder med en samlet restleasingydelse på t. kr. 155.

Selskabet har indgået en lejekontrakt på produktionsudstyr med en restløbetid på 9 måneder med en samlet restydelse på t. kr. 55.

Selskabet har indgået aftale om leje af lokaler.

Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel til fraflytning tidligst den 29. februar 2016.

Årlig leje udgør ca. t. kr. 96

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

NOTER

2016

2015

9 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen:

Jeanette Schriver Hennings, Elkjærslund 26, 8543 Hornslet