

ÅRSRAPPORT
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Faxe Bogtryk/Grafisk ApS

Industriparken 18
4640 Faxe

CVR nr. 36036931

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 3. november 2017

Dirigent

Poul Christiansen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
--------------------------------------	---

Balance pr. 30. juni	7
----------------------	---

Noter	9
-------	---

Anvendt regnskabspraksis	11
--------------------------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Faxe Bogtryk/Grafisk ApS
Industriparken 18
4640 Faxe

Telefon: 5671 3205
Fax: 5671 3405
Hjemmeside: www.faxe-bogtryk.dk
Email: admin@faxe-bogtryk.dk

CVR-nr.: 36036931
Stiftelsesdato: 1. januar 2014
Hjemsted: Faxe Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Direktion

Poul Christiansen

Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Bankforbindelse

Danske Bank
Torvet 6
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
3. november 2017, på selskabet adresse.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/17 for Faxe Bogtryk/Grafisk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 3. november 2017

Direktion:

Poul Christiansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Faxe Bogtryk/Grafisk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Faxe Bogtryk/Grafisk ApS for regnskabsåret 2016/17 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.

Faxe, den 3. november 2017

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR
mne2968

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste/-tab		2.266.363	2.466.550
Personaleomkostninger	1.	-1.568.811	-2.080.903
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-182.400	-178.400
Resultat før finansielle poster		515.152	207.247
Andre finansielle indtægter		4.010	4.375
Ordinært resultat før skat		519.162	211.622
Skat af årets resultat		-115.255	-47.413
ÅRETS RESULTAT		403.907	164.209
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		400.000	0
Overført resultat		3.907	164.209
Disponeret i alt		403.907	164.209

Balance pr. 30. juni

	Note	2017	2016
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver	2.		
Goodwill		40.000	60.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		40.000	60.000
Materielle anlægsaktiver	3.		
Produktionsanlæg og maskiner		408.600	446.000
Materielle anlægsaktiver i alt		408.600	446.000
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender		0	125.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	125.000
Anlægsaktiver i alt		448.600	631.000
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Fremstillede varer og handelsvarer		30.000	20.000
Varebeholdninger i alt		30.000	20.000
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.233.329	594.579
Igangværende arbejder for fremmed regning		50.000	30.000
Skatteaktiv		4.786	0
Periodeafgrænsningsposter		14.666	18.988
Tilgodehavender i alt		1.302.781	643.567
Likvide beholdninger		1.277.205	400.730
Likvide beholdninger i alt		1.277.205	400.730
Omsætningsaktiver i alt		2.609.986	1.064.297
AKTIVER I ALT		3.058.586	1.695.297

Balance pr. 30. juni

	Note	2017	2016
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Virksomhedskapital	4.	50.000	50.000
Overført overskud eller underskud		641.214	637.307
Foreslået udbytte for regnskabsåret		400.000	0
Egenkapital i alt		1.091.214	687.307
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelser til udskudt skat		0	1.773
Hensatte forpligtelser i alt		0	1.773
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		121.814	49.698
Langfristede gældsforpligtelser i alt		121.814	49.698
Kortfristede gældsforpligtelser			
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	2.031
Leverandører af varer og tjenesteydelser		313.237	181.180
Gæld til tilknyttede virksomheder		90.129	193.865
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		547.192	579.443
Periodeafgrænsningsposter		895.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.845.558	956.519
Gældsforpligtelser i alt		1.967.372	1.006.217
PASSIVER I ALT		3.058.586	1.695.297
Ledelsesberetning	5.		
Eventualforpligtelser	6.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7.		

Noter

	2016/17	2015/16		
1. Personalemkostninger				
Lønninger	1.347.064	1.805.953		
Pensioner	151.506	173.228		
Andre omkostninger til social sikring	70.241	101.722		
	1.568.811	2.080.903		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	4	5		
				Goodwill
2. Immaterielle anlægsaktiver				
Anskaffelsessum:				
Anskaffelsessum, primo		100.000		
Anskaffelsessum, ultimo		100.000		
Akkumulerede af- og nedskrivninger:				
Af- og nedskrivninger, primo		-40.000		
Årets af- og nedskrivninger		-20.000		
Af- og nedskrivninger, ultimo		-60.000		
Bogført værdi, ultimo		40.000		
				Produktions- anlæg og maskiner
3. Materielle anlægsaktiver				
Anskaffelsessum:				
Anskaffelsessum, primo		792.000		
Tilgang		125.000		
Anskaffelsessum, ultimo		917.000		
Akkumulerede af- og nedskrivninger:				
Af- og nedskrivninger, primo		-346.000		
Årets af- og nedskrivninger		-162.400		
Af- og nedskrivninger, ultimo		-508.400		
Bogført værdi, ultimo		408.600		
	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
4. EGENKAPITAL				
Egenkapital, primo	50.000	637.307	0	687.307
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	3.907	400.000	403.907
Egenkapital, ultimo	50.000	641.214	400.000	1.091.214

Selskabskapitalen består af 50 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

Noter

5. Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er bogtrykkeri- og grafisk virksomhed.

6. Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Faxe Bogtryk/Grafisk ApS 2016/17 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab.

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 klar til at blive taget i brug.

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

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	3 - 5 år	0 %

Skønnet restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med 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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles som summen af kostpris for råvarer og hjælpematerialer, underentreprenører, direkte produktionsomkostninger og direkte løn med tillæg af avance.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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 nettorealisationsevnen.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.