

## **Screenotec ApS**

(CVR-nr. 37329479)

Industrivej 11, Bramming

## Årsrapport for 2016/17

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 1. december 2017

---

Dirigent: Søren Tue Nielsen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

|  |   |
|--|---|
| Ledelsespåtegning .....                              | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... | 4 |

**Ledelsesberetning mv.**

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger ..... | 5 |
| Ledelsesberetning .....   | 6 |

**Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis..... | 7  |
| Resultatopgørelse .....       | 11 |
| Balance .....                 | 12 |
| Noter.....                    | 14 |

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Screentec 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 vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bramming, den 30. november 2017

**Direktion**

Søren Tue Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Screentec ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Screentec ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 Ethiske 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.

Bramming, den 30. november 2017

**DANREVI, BRAMMING**  
Godkendt revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 24257614

Per Nielsen  
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Screentec ApS  
Industrivej 11  
6740 Bramming

CVR-nr.: 37 32 94 79  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Søren Tue Nielsen

**Revisor**

DANREVI, BRAMMING  
Godkendt revisionsaktieselskab  
Jernbanegade 4  
6740 Bramming

**Ejerforhold**

Søren Tue Nielsen, Stejlgårdsparken 118, 6740 Bramming

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i reparation samt salg af reservedele og tilbehør til mobiltelefoner.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets resultat udgør 42.696 kr., og selskabets balance udviser en balancesum på 679.833 kr. og en egenkapital på 68.185 kr.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**GENERELT**

Årsregnskabet for Screentec ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

**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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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.

**RESULTATOPGØRELSEN****Generelt**

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

**Bruttfortjeneste**

Bruttfortjenesten 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.

**Nettoomsætning**

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.

Igangværende arbejder indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**Varebrug**

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

**Andre eksterne omkostninger**

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

**Personaleomkostninger**

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

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen 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.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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.

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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

|   | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år            | 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/andre driftsomkostninger.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**Varebeholdninger**

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

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

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**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.

**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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2016 TIL 30. JUNI 2017

|  | 2016/17        | 2015/16<br>(t.kr.) |
|--|----------------|--------------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....   | <b>374.532</b> | <b>-21</b>         |
| 1 Personalemkostninger .....   | -277.579       | 0                  |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver ..... | -20.648        | -8                 |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b> .....  | <b>76.305</b>  | <b>-29</b>         |
| Andre finansielle indtægter .....  | 100            | 0                  |
| Andre finansielle omkostninger .....                                       | -22.417        | -1                 |
| <b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....   | <b>53.988</b>  | <b>-30</b>         |
| 2 Skat af årets resultat .....   | -11.292        | 5                  |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b> .....  | <b>42.696</b>  | <b>-25</b>         |
| <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                                     |                |                    |
| Overført resultat .....  | 42.696         | -25                |
| <b>DISPONERET I ALT</b> .....  | <b>42.696</b>  | <b>-25</b>         |

BALANCE PR. 30. JUNI 2017  
AKTIVER

|   | 2017           | 2016<br>(t.kr.) |
|---|----------------|-----------------|
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar ..... | 85.590         | 57              |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b> .....           | <b>85.590</b>  | <b>57</b>       |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....                      | <b>85.590</b>  | <b>57</b>       |
| Varelager .....                                 | 505.040        | 10              |
| <b>Varebeholdninger</b> .....                   | <b>505.040</b> | <b>10</b>       |
| Debitorer .....                                 | 11.362         | 0               |
| Igangværende arbejder for fremmed regning ..... | 50.000         | 0               |
| Andre tilgodehavender.....                      | 0              | 1               |
| Udskudt skatteaktiv.....                        | 0              | 5               |
| Periodeafgrænsningsposter .....                 | 25.760         | 0               |
| <b>Tilgodehavender</b> .....                    | <b>87.122</b>  | <b>6</b>        |
| <b>Likvide beholdninger</b> .....               | <b>2.081</b>   | <b>0</b>        |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....                  | <b>594.243</b> | <b>16</b>       |
| <b>AKTIVER</b> .....                            | <b>679.833</b> | <b>73</b>       |

BALANCE PR. 30. JUNI 2017  
PASSIVER

|  | 2017           | 2016<br>(t.kr.) |
|--|----------------|-----------------|
| Virksomhedskapital .....                     | 50.000         | 50              |
| Overført resultat .....                      | 18.185         | -25             |
| <b>4 EGENKAPITAL .....</b>                   | <b>68.185</b>  | <b>25</b>       |
| Kreditinstitutter .....                      | 413.886        | 47              |
| Selskabsskat .....                           | 6.292          | 0               |
| Anden gæld .....                             | 191.470        | 1               |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b> | <b>611.648</b> | <b>48</b>       |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....               | <b>611.648</b> | <b>48</b>       |
| <b>PASSIVER .....</b>                        | <b>679.833</b> | <b>73</b>       |

- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.  
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## NOTER

|   | 2016/17        | 2015/16<br>(t.kr.)                            |               |
|---|----------------|---|---------------|
| <b>1 Personalemkostninger</b>               |                |   |               |
| Antal personer beskæftiget .....            | 1              | 0   |               |
| Lønninger .....                             | 277.579        | 0   |               |
| <b>Personalemkostninger i alt .....</b>     | <b>277.579</b> | <b>0</b>                                      |               |
| <b>2 Skat af årets resultat</b>             |                |   |               |
| Selskabsskat, aktuel .....                  | 6.292          | 0   |               |
| Reg. af udskudt skat .....                  | 5.000          | -5  |               |
| <b>Skat af årets resultat i alt .....</b>   | <b>11.292</b>  | <b>-5</b>                                     |               |
| <b>3 Materielle anlægsaktiver</b>           |                | Andre anlæg,<br>driftsmateriel og<br>inventar |               |
| Kostpris, primo .....                       |                | 64.635  |               |
| Tilgang i årets løb .....                   |                | 50.000  |               |
| Kostpris 30. juni 2017                      |                | 114.635                                       |               |
| Af-/nedskrivninger, primo .....             |                | -8.397  |               |
| Årets af-/nedskrivninger .....              |                | -20.648                                       |               |
| Af-/nedskrivninger 30. juni 2017            |                | -29.045                                       |               |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b> |                | <b>85.590</b>                                 |               |
| <b>4 Egenkapital</b>                        | Primo          | Forslag til resultat-<br>disponering          | Ultimo        |
| Virksomhedskapital .....                    | 50.000         | 0   | 50.000        |
| Overført resultat .....                     | -24.511        | 42.696  | 18.185        |
|   | <b>25.489</b>  | <b>42.696</b>                                 | <b>68.185</b> |

## NOTER

**5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet har indgået ftale om leje af lokaler på en sædvanlig lejekontrakt for erhvervslejemål. Den årlige leje udgør t.kr. 36. Lejen i opsigelsesperioden udgør t.kr. 6..

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bankgæld på 414 tkr. har virksomheden stillet virksomhedspant på nominelt 400 tkr. Virksomhedspant omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

|   |          |
|---|----------|
| Tilgodehavende fra salg af varer og tjenesteydelser | 11 tkr.  |
| Varebeholdninger                                    | 505 tkr. |
| Driftsmidler og inventar                            | 86 tkr.  |