



Herlev Bogtryk ApS

Vasekær 4 E, 2730 Herlev

CVR-nr. 37 96 47 27

Årsrapport

26. august 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. juni 2018.

Karsten Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 26. august 2016 - 31. december 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 26. august 2016 - 31. december 2017 for Herlev Bogtryk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 26. august 2016 - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 1. juni 2018

Direktion

Karsten Andersen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Herlev Bogtryk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Herlev Bogtryk ApS for regnskabsåret 26. august 2016 - 31. december 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 revisorerets 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.

Roskilde, den 1. juni 2018

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Mogens Olsen
registreret revisor
MNE-nr. 1162

Selskabsoplysninger

Selskabet	Herlev Bogtryk ApS Vasekær 4 E 2730 Herlev
	CVR-nr.: 37 96 47 27
	Stiftet: 26. august 2016
	Hjemsted: Herlev
	Regnskabsår: 26. august 2016 - 31. december 2017 1. regnskabsår
Direktion	Karsten Andersen, Kolben 26, 3. 005, 2730 Herlev, Direktør
Revisor	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er trykkerivirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -131.356 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -262.029 kr. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Kapitalberedskab:

Selskabet har tabt hele virksomhedskapitalen. Selskabets indtægter dækker ikke omkostningerne i selskabet. Ledelsen forventer, at de nuværende aktiviteter fremadrettet vil skabe en positiv økonomisk udvikling i selskabet, og at kapitalen reetableres gennem den almene drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet begivenheder, der vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	26/8 2016 - 31/12 2017
Bruttotab	-131.356
2 Personaleomkostninger	-1.067
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-101.497
Driftsresultat	-233.920
3 Øvrige finansielle omkostninger	-28.109
Resultat før skat	-262.029
Skat af årets resultat	0
Årets resultat	-262.029
 Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-262.029
Disponeret i alt	-262.029

Balance

Aktiver	
<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>
Anlægsaktiver	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>403.377</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>403.377</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>403.377</u>
Omsætningsaktiver	
Råvarer og hjælpematerialer	<u>24.000</u>
Varebeholdninger i alt	<u>24.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	33.490
Andre tilgodehavender	<u>20.724</u>
Tilgodehavender i alt	<u>54.214</u>
Likvide beholdninger	<u>35.256</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>113.470</u>
Aktiver i alt	<u>516.847</u>

Balance

Passiver	
Note	31/12 2017
Egenkapital	
4 Virksomhedskapital	50.000
5 Overført resultat	-262.029
Egenkapital i alt	-212.029
Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.104
6 Anden gæld	706.772
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	728.876
Gældsforpligtelser i alt	728.876
Passiver i alt	516.847

1 Usikkerhed om going concern

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt hele virksomhedskapitalen. Ledelsen støtter op med den nødvendige likviditet. Ledelsen forventer, at de nuværende aktiviteter fremadrettet vil skabe en positiv økonomisk udvikling i selskabet, og at kapitalen reetableres gennem den almene drift.

26/8 2016
- 31/12 2017

2. Personaleomkostninger

Personaleomkostninger i øvrigt

1.067

1.067

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere

1

3. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger

28.109

28.109

4. Virksomhedskapital

Kontant kapitaludvidelse

50.000

50.000

5. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud

-262.029

-262.029

6. Anden gæld

Skyldig moms

-460

Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse

707.232

706.772

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Herlev Bogtryk ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.