

*Herlev tryk og print ApS
c/o Karsten Andersen
Vasekær 4
2730 Herlev*

CVR-nr: 37 96 47 27

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2019*

Penneo dokumentnøgle: LGGCD-ET0XY-U5IJD-7PL5G-NDMU1-0HIBZ

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13/5 2020

Karsten Andersen
Dirigent

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 for Herlev tryk og print ApS.

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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 27. april 2020

Direktion

Karsten Andersen

Til den daglige ledelse i Herlev tryk og print ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Herlev tryk og print ApS for perioden 1. januar - 31. december 2019 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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.

Frederiksberg, den 27. april 2020

TimeVision

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 38267132

Lars Steinbach

Registreret Revisor

mne18599

Selskabet

Herlev tryk og print ApS
c/o Karsten Andersen
Vasekær 4
2730 Herlev

CVR-nr.: 37 96 47 27
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Karsten Andersen

Revisor

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Falkoner Allé 1, 6.
2000 Frederiksberg

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af trykkeri og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Årets udvikling og resultat er utilfredsstillende.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at nuværende kreditfaciliteter fastholdes, og at der fortsat stilles den fornødne kapital til rådighed. Jeg forventer, at dette vil ske. Jeg henviser til note 1 i årsregnskabet.

Da selskabet har opnået tilsagn om tilbagetrædelseserklæring fra anpartshaver, aflægges årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

GENERELT

Årsregnskabet for Herlev tryk og print ApS for 2019 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

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 tilbageførslers 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.

Leasing

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, 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.

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 administration og lokaler 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.

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 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver, der klassificeres som småaktiver, omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

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

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

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

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019 DKK	2018 DKK
BRUTTOFORTJENESTE	-19.903	-73.128
2 Personaleomkostninger	-76.892	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-100.977	-100.973
DRIFTSRESULTAT	-197.772	-174.101
Andre finansielle omkostninger	-17.697	-30.247
RESULTAT FØR SKAT	-215.469	-204.348
ÅRETS RESULTAT	-215.469	-204.348
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-215.469	-204.348
DISPONERET I ALT	-215.469	-204.348

AKTIVER

	2019 DKK	2018 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	168.400	252.600
Indretning af lejede lokaler	33.027	49.802
Materielle anlægsaktiver	201.427	302.402
Deposita	30.000	30.000
Finansielle anlægsaktiver	30.000	30.000
ANLÆGSAKTIVER	231.427	332.402
Råvarer og hjælpematerialer	28.500	67.000
Varebeholdninger	28.500	67.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	26.514	21.171
Andre tilgodehavender	8.766	20.954
Periodeafgrænsningsposter	38.390	0
Tilgodehavender	73.670	42.125
Likvide beholdninger	13.901	20.360
OMSÆTNINGSAKTIVER	116.071	129.485
AKTIVER	347.498	461.887

PASSIVER

	2019 DKK	2018 DKK
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-681.846	-466.377
3 EGENKAPITAL	-631.846	-416.377
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	872.697	755.000
4 Langfristede gældsforpligtelser	872.697	755.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.934	49.776
Anden gæld	5.495	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	62.218	73.488
Kortfristede gældsforpligtelser	106.647	123.264
GÆLDSFORPLIGTELSE	979.344	878.264
PASSIVER	347.498	461.887
5 Tilbagetrædelseserklæring		
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2019 DKK	2018 DKK
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Der er usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet selskabets gældsforpligtelser overstiger selskabets aktiver med TDKK 632. Det bedømmes, at selskabet kan fastholde nuværende kreditfaciliteter og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.		
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	0
Lønninger	76.405	0
Andre omkostninger til social sikring	487	0
Personaleomkostninger i alt	76.892	0
	Primo	Forslag til resultatdisponering
3 Egenkapital		Ultimo
Virksomhedskapital	50.000	0
Overført resultat	-466.377	-215.469
	-416.377	-215.469
Virksomhedskapitalen er fordelt således:		
100 anparter á nom 500 dkk		50.000
		50.000
	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo
4 Langfristede gældsforpligtelser		Restgæld efter 5 år
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	755.000	872.697
	755.000	872.697

NOTER

5 Tilbagetrædelseserklæring

Selskabets kapitalejer har forud for øvrige kreditorer trådt tilbage for sit tilgodehavende i selskabet, maksimum TDKK 873, frem til aflæggelse af årsregnskab for 2020.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Virksomheden har indgået erhvervslejekontrakt for lejemål med uopsigelighed frem til 31. september 2020. Restforpligtelsen er opgjort til TDKK 135 ekskl. moms.

Virksomheden har indgået leasingaftaler med udløb 31. maj 2021. Restforpligtelser på statusdagen er opgjort til TDKK 66 ekskl. moms.

Virksomheden har endvidere eventualposter i form af udskudt skat, der på statusdagen ikke er indregnet i balancen. Eventualaktivet er på statusdagen opgjort til TDKK 150.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Karsten Andersen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-464515687201

IP: 93.161.xxx.xxx

2020-05-14 07:39:17Z

NEM ID 

Lars Steinbach

Registreret revisor

Serienummer: CVR:38267132-RID:33059822

IP: 87.116.xxx.xxx

2020-05-14 09:14:32Z

NEM ID 

Karsten Andersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-464515687201

IP: 93.161.xxx.xxx

2020-05-14 09:17:58Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: LGGCD-ET0XY-U5IJD-7PL5G-NDMU1-0HIBZ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>