

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

 **JS REVISION**
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 30836081)

Erhvervsstyrelsen

Kai Hansen Graphic Ballerup ApS

Nyholms Allé 36B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 65 69 74 16

Årsrapport for tiden 1/5 2015 - 30/4 2016

(34. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 26/9 2016.



Dirigent
Per Underlien

Hjemstedskommune: Rødovre

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive grafisk virksomhed samt anden hermed beslægtet handelsvirksomhed.

Økonomisk udvikling

I 2015/2016 har selskabet realiseret et bruttoresultat på kr. 174.243. Årets resultat efter skat er opgjort til kr. -1.915, der vurderes som utilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 336.518 og en egenkapital på kr. 297.610.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Forventet udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/5 2015 - 30/4 2016 for Kai Hansen Graphic Ballerup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Rødovre, den 19. september 2016

Direktion

Per Underlien



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Kai Hansen Graphic Ballerup ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kai Hansen Graphic Ballerup ApS for tiden 1/5 2015 - 30/4 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 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 opstilling 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.


Rødovre, den 19. september 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22,00 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22,00 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Igangværende arbejder er målt til kostpris svarende til medgået løn- og materialeforbrug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/5 2015 - 30/4 2016

Note	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
Indtægter		
	174.243	237.829
Bruttoresultat		
Udgifter		
1	-119.804	-164.661
	-40.632	-132.816
2	-40.632	-132.816
Resultat før afskrivninger		
	13.807	-59.648
3	-23.090	-23.090
	-23.090	-23.090
Resultat før finansiering		
	-9.283	-82.738
	41	1.103
	6.850	6.443
	-42	-126
	-42	-126
Resultat før skat		
	-2.434	-75.318
4	519	17.005
	519	17.005
Årets resultat		
	-1.915	-58.313
	-1.915	-58.313
Resultatdisponering		
	-1.915	-58.313
	-1.915	-58.313
	0	0
	0	0
	-1.915	-58.313
	-1.915	-58.313

Balance pr. 30/4 2016

Note		30/4 2016	30/4 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>68.990</u>	<u>92.080</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>68.990</u>	<u>92.080</u>
	Deposita	<u>19.500</u>	<u>19.500</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>19.500</u>	<u>19.500</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>88.490</u>	<u>111.580</u>
	Igangværende arbejder	0	0
	Materialelager	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
4	Udskudt skatteaktiv	5.503	7.317
	Debitorer	34.243	20.264
	Andre tilgodehavender	15.320	21.372
	Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	<u>166.898</u>	<u>180.840</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>221.964</u>	<u>229.793</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>21.064</u>	<u>75.423</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>248.028</u>	<u>310.216</u>
	Aktiver i alt	<u>336.518</u>	<u>421.796</u>

Balance pr. 30/4 2016

Note		30/4 2016	30/4 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført til næste år	97.610	99.525
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
6	Egenkapital i alt	<u>297.610</u>	<u>299.525</u>
	Gæld til selskabsdeltager og ledelse	3.721	4.737
	Anden gæld	<u>35.187</u>	<u>117.534</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>38.908</u>	<u>122.271</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>38.908</u>	<u>122.271</u>
	Passiver i alt	<u>336.518</u>	<u>421.796</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	796	39.697
Lokaleomkostninger	87.357	73.850
Administrationsomkostninger	31.651	51.114
	<u>119.804</u>	<u>164.661</u>
2 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	35.151	135.081
Pensioner	0	-5.696
Andre omkostninger til social sikring	5.481	3.485
Andre personaleomkostninger	0	-54
	<u>40.632</u>	<u>132.816</u>
3 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	23.090	23.090
	<u>23.090</u>	<u>23.090</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	-2.333	-21.896
Udskudt skat, regulering	1.814	4.891
	<u>-519</u>	<u>-17.005</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>5.503</u>	<u>7.317</u>

5	Anlægsaktiver	Materielle Finansielle anlægsaktiver	
		Driftsmidler og inventar	Deposita
	Anskaffelsessum pr. 1/5 2015	854.887	19.500
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 30/4 2016	854.887	19.500
	Afskrivninger pr. 1/5 2015	762.807	0
	Afskrivninger i året	23.090	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 30/4 2016	785.897	0
	Bogført værdi pr. 30/4 2016	68.990	19.500

6	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/5 2015	200.000	99.525	0	299.525
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	-1.915	0	-1.915
	Egenkapital pr. 30/4 2016	200.000	97.610	0	297.610

7 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti eller andre forpligtelser udover dem, der fremgår af årsrapporten.