

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

 **JS REVISION**  
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB  
(CVR-nr. 37999687)

## Erhvervsstyrelsen

### **Kai Hansen Graphic Ballerup ApS**

Birkeengen 85A, 2740 Skovlunde

CVR-nr. 65 69 74 16

#### **Årsrapport for tiden 1/5 2017 - 30/4 2018**

(36. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 18/9 2018.



\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Per Underlien

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive grafisk virksomhed.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017/18.

Selskabet forventes afviklet i løbet af 2018/19.

I 2017/18 har selskabet realiseret et bruttoresultat på kr. 40.291. Årets resultat efter skat er opgjort til kr. -118.823, der vurderes som utilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 117.527 og en egenkapital på kr. 59.310.

Selskabet har tabt kapitalen, og der henvises til note 7 herom.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/5 2017 - 30/4 2018 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 17. september 2018

**Direktion**

Per Underlien



## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Kai Hansen Graphic Ballerup ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Kai Hansen Graphic Ballerup ApS for tiden 1/5 2017 - 30/4 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

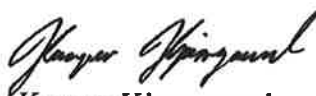
Rødovre, den 17. september 2018

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

## 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

#### **Bruttoresultat**

Bruttoresultat består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

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

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssig 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 til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

**Varebeholdninger**

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

**Tilgodehavender**

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

**Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for tiden 1/5 2017 - 30/4 2018

Note		2017/18	2016/17
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttoresultat	40.291	-2.731
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-125.838</u>	<u>-125.192</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	-85.547	-127.923
2	Afskrivninger	<u>-29.690</u>	<u>-29.690</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-115.237	-157.613
	Renteindtægter	0	0
	Renteindtægter, koncern	1.638	4.998
	Renteudgifter	<u>-174</u>	<u>-54</u>
	<b>Resultat før skat</b>	-113.773	-152.669
3	Beregnete skatter	<u>-5.050</u>	<u>33.192</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>-118.823</u></u>	<u><u>-119.477</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-118.823	-119.477
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-118.823</u></u>	<u><u>-119.477</u></u>

**Balance pr. 30/4 2018**

Note		30/4 2018	30/4 2017
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>42.610</u>	<u>72.300</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>42.610</u>	<u>72.300</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>42.610</u>	<u>72.300</u>
	Materialelager	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
3	Udskudt skatteaktiv	0	5.050
	Debitorer	3.740	15.328
	Andre tilgodehavender	0	7.486
	Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	59.174	80.980
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>0</u>	<u>33.645</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>62.914</u>	<u>142.489</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>7.389</u>	<u>5.138</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>75.303</u>	<u>152.627</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>117.913</u>	<u>224.927</u>

**Balance pr. 30/4 2018**

Note		30/4 2018	30/4 2017
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført til næste år	-140.690	-21.867
	Afsat udbytte	0	0
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>59.310</u>	<u>178.133</u>
	Gæld til selskabsdeltager og ledelse	20.382	10.936
	Anden gæld	<u>38.221</u>	<u>35.858</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>58.603</u>	<u>46.794</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>58.603</u>	<u>46.794</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>117.913</u>	<u>224.927</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	118.864	118.786
Pensioner	1.419	1.439
Andre omkostninger til social sikring	5.555	4.967
	<u>125.838</u>	<u>125.192</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar	<u>29.690</u>	<u>29.690</u>
	<u>29.690</u>	<u>29.690</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	-33.645
Udskudt skat, regulering	5.050	453
	<u>5.050</u>	<u>-33.192</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>5.050</u>
<b>4 Anlægsaktiver</b>		<u>Materielle- anlægsaktiver</u>
		Driftsmidler og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/5 2017		887.887
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 30/4 2018</b>		<u>887.887</u>
Afskrivninger pr. 1/5 2017		815.587
Afskrivninger i året		29.690
Afskrivninger vedrørende årets afgang		<u>0</u>
<b>Afskrivninger pr. 30/4 2018</b>		<u>845.277</u>
<b>Bogført værdi pr. 30/4 2018</b>		<u>42.610</u>

<b>5 Egenkapital</b>	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/5 2017	200.000	-21.867	0	178.133
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-118.823	0	-118.823
Egenkapital pr. 30/4 2018	200.000	-140.690	0	59.310

**6 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.

**7 Going concern og finansielle risici**

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægges på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.

