

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

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

Erhvervsstyrelsen

Kai Hansen Graphic Ballerup ApS

Islevdalvej 200, kl., 2610 Rødovre

CVR-nr. 65 69 74 16

Årsrapport for tiden 1/5 2016 - 30/4 2017

(35. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 8/9 2017.



Dirigent
Per Underlien

Hjemstedskommune: Rødovre

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
 FSR*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

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 2016/17.

I 2016/17 har selskabet realiseret et bruttoresultat på kr. -2.731. Årets resultat efter skat er opgjort til kr. -119.477, der vurderes som utilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 224.927 og en egenkapital på kr. 178.133.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/5 2016 - 30/4 2017 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 29. august 2017

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 2016 - 30/4 2017 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 revisors Etiske 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 29. august 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Kasper Kjærsgaard
registreret 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

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 kursgevinter 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 anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

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 netto-realizationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/5 2016 - 30/4 2017

Note		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttoresultat	-2.731	54.439
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-125.192</u>	<u>-40.632</u>
	Resultat før afskrivninger	-127.923	13.807
2	Afskrivninger	<u>-29.690</u>	<u>-23.090</u>
	Resultat før finansiering	-157.613	-9.283
	Renteindtægter	0	41
	Renteindtægter, koncern	4.998	6.850
	Renteudgifter	<u>-54</u>	<u>-42</u>
	Resultat før skat	-152.669	-2.434
3	Bereggede skatter	<u>33.192</u>	<u>519</u>
	Årets resultat	<u><u>-119.477</u></u>	<u><u>-1.915</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-119.477	-1.915
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-119.477</u></u>	<u><u>-1.915</u></u>

Balance pr. 30/4 2017

Note		30/4 2017	30/4 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>72.300</u>	<u>68.990</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>72.300</u>	<u>68.990</u>
	Deposita	<u>0</u>	<u>19.500</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>19.500</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>72.300</u>	<u>88.490</u>
	Materialelager	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
3	Udskudt skatteaktiv	5.050	5.503
	Debitorer	15.328	34.243
	Andre tilgodehavender	7.486	15.320
	Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	80.980	164.565
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>33.645</u>	<u>2.333</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>142.489</u>	<u>221.964</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>5.138</u>	<u>21.064</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>152.627</u>	<u>248.028</u>
	Aktiver i alt	<u><u>224.927</u></u>	<u><u>336.518</u></u>

Balance pr. 30/4 2017

Note		30/4 2017	30/4 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført til næste år	-21.867	97.610
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>178.133</u>	<u>297.610</u>
	Gæld til selskabsdeltager og ledelse	10.936	3.721
	Anden gæld	35.858	35.187
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>46.794</u>	<u>38.908</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>46.794</u>	<u>38.908</u>
	Passiver i alt	<u>224.927</u>	<u>336.518</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	118.786	35.151
Pensioner	1.439	0
Andre omkostninger til social sikring	4.967	5.481
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>125.192</u>	<u>40.632</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>29.690</u>	<u>23.090</u>
	<u>29.690</u>	<u>23.090</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	-33.645	-2.333
Udskudt skat, regulering	<u>453</u>	<u>1.814</u>
	<u>-33.192</u>	<u>-519</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>5.050</u>	<u>5.503</u>
4 Anlægsaktiver	Materielle- anlægsaktiver	Finansielle- anlægsaktiver
	<u>Driftsmidler og inventar</u>	<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/5 2016	854.887	19.500
Tilgang	33.000	0
Afgang	<u>0</u>	<u>19.500</u>
Anskaffelsessum pr. 30/4 2017	<u>887.887</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1/5 2016	785.897	0
Afskrivninger i året	29.690	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/4 2017	<u>815.587</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/4 2017	<u>72.300</u>	<u>0</u>

5 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital pr. 1/5 2016	200.000	97.610	0	297.610
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-119.477</u>	<u>0</u>	<u>-119.477</u>
Egenkapital pr. 30/4 2017	<u>200.000</u>	<u>-21.867</u>	<u>0</u>	<u>178.133</u>

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.