

Grafitex A/S

Virup Skovvej 21, 8530 Hjortshøj

CVR-nr. 89 81 21 19

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2016.

Peter Graupner
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Grafitex A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjortshøj, den 11. maj 2016

Direktion

Peter Graupner

Bestyrelse

Peter Graupner

Jeanette Løgstrup

Ruth Graupner

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til aktionæren i Grafitex A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Grafitex A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 revisors 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 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.

Aarhus, den 11. maj 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Lars Christensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Grafitex A/S Virup Skovvej 21 8530 Hjortshøj
	Telefon: 76751000 Telefax: 76740448
	CVR-nr.: 89 81 21 19 Stiftet: 16. december 1981 Hjemsted: Hjortshøj Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Peter Graupner Jeanette Løgstrup Ruth Graupner
Direktion	Peter Graupner
Revisor	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
Bankforbindelse	Bank Nordik, Dæmningen 34, 7100 Vejle

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år været at drive agenturhandel.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.339.298 kr. mod 858.176 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 159.123 kr. mod -170.130 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer at den positive udvikling i 2015 vil fortsætte i 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GrafiteX A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

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.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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 på egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	1.339.298	858.176
2 Personaleomkostninger	-1.045.381	-1.024.881
Driftsresultat	293.917	-166.705
3 Øvrige finansielle omkostninger	-43.754	-42.182
Resultat før skat	250.163	-208.887
4 Skat af årets resultat	-91.040	38.757
Årets resultat	159.123	-170.130
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	159.123	0
Disponeret fra overført resultat	0	-170.130
Disponeret i alt	159.123	-170.130

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	44.948	47.048
Varebeholdninger i alt	44.948	47.048
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	52.610	148.877
Udsudte skatteaktiver	232.717	323.757
Tilgodehavender i alt	285.327	472.634
Omsætningsaktiver i alt	330.275	519.682
Aktiver i alt	330.275	519.682

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	500.000	500.000
6	Overført resultat	<u>-757.041</u>	<u>-916.164</u>
	Egenkapital i alt	<u>-257.041</u>	<u>-416.164</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	284.823	336.616
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	103.272	174.647
	Selskabsskat	0	212
	Anden gæld	199.221	159.902
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>264.469</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>587.316</u>	<u>935.846</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>587.316</u>	<u>935.846</u>
	Passiver i alt	<u>330.275</u>	<u>519.682</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		
9	Nærtstående parter		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Der har været usikkerhed omkring selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabets ledelse vurderer, at der er iværksat tilstrækkelige tiltag til at sikre fortsat forbedring af indtjeningen og at der er tilstrækkelige kreditfaciliteter til at fortsætte driften. Retablering af selskabets aktiekapital er igangsat, og 2015 har påvirket positivt.

Det er ledelsens opfattelse, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt til at fortsætte driften det kommende år. Ledelsen aflægges således regnskabet under forudsætning om fortsat drift.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	783.915	745.304
Pensioner	78.947	78.524
Andre omkostninger til social sikring	12.569	10.774
Personaleomkostninger i øvrigt	169.950	190.279
	<u>1.045.381</u>	<u>1.024.881</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>1</u>	 <u>1</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	43.754	42.182
	<u>43.754</u>	<u>42.182</u>
4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	91.040	-38.757
	<u>91.040</u>	<u>-38.757</u>

5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der har i regnskabsåret været ydet et ulovligt lån til direktionen. Lånet er forrentet og efterfølgende indberettet som løn. Lånet er ved regnskabsårets udløb tilbagebetalt.

Noter

6. Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	-916.164	-416.164
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>159.123</u>	<u>159.123</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>500.000</u>	<u>-757.041</u>	<u>-257.041</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen foruden de allerede oplyste i regnskabet.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ingen foruden de allerede oplyste i regnskabet.

9. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Peter Graupner, Virup Skovvej 21, 8530 Hjortshøj