

Nørrebro´s Bogtryk & Grafisk Center København ApS

Meterbuen 9-13, 2740 Skovlunde

Årsrapport for

2012/13

CVR-nr. 14 25 96 00

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. februar 2014.

Martin With Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. oktober 2012 - 30. september 2013

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/13 for Nørrebro's Bogtryk & Grafisk Center København ApS.

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. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

Skovlunde, den 30. december 2013

Direktion

Martin With Christensen

Tommy Bent Grüner-Pedersen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i Nørrebro´s Bogtryk & Grafisk Center København ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Nørrebro´s Bogtryk & Grafisk Center København ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 30. december 2013

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Frejvald Petersen
statsautoriseret revisor

Leif Tomasson
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet Nørrebro´s Bogtryk & Grafisk Center København ApS
Meterbuen 9-13
2740 Skovlunde

CVR-nr.: 14 25 96 00

Stiftet: 1. juni 1990

Hjemsted: Skovlunde

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

23. regnskabsår

Direktion Martin With Christensen
Tommy Bent Grüner-Pedersen

Revision Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø

Modervirksomhed Tommar Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nørrebro´s Bogtryk & Grafisk Center København ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger. Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300,- pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Nørrebro's Bogtryk & Grafisk Center København ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter opstået indenfor sambeskatningskredsen.

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.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttofortjeneste	2.472.686	3.325.659
2 Personaleomkostninger	-2.647.114	-2.683.905
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-175.198	-195.951
Driftsresultat	-349.626	445.803
Andre finansielle indtægter	0	-423
Andre finansielle omkostninger	-71.642	-55.789
Resultat før skat	-421.268	389.591
Skat af årets resultat	90.405	-116.050
Årets resultat	-330.863	273.541
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	100.000
Overføres til overført resultat	0	173.541
Disponeret fra overført resultat	-330.863	0
Disponeret i alt	-330.863	273.541

Balance 30. september

Aktiver	2013	2012
<u>Note</u>	kr.	kr.
Anlægsaktiver		
Goodwill	200.000	350.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>200.000</u>	<u>350.000</u>
Produktionsanlæg og maskiner	35.167	43.178
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>35.167</u>	<u>43.178</u>
Andre tilgodehavender	56.006	54.375
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>56.006</u>	<u>54.375</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>291.173</u>	<u>447.553</u>
Omsætningsaktiver		
Varer under fremstilling	17.959	21.930
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	985.085	854.631
Varebeholdninger i alt	<u>1.003.044</u>	<u>876.561</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.870.115	1.760.502
Udskudt skatteaktiv	8.100	0
Tilgodehavender i alt	<u>1.878.215</u>	<u>1.760.502</u>
Likvide beholdninger	7.292	7.292
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.888.551</u>	<u>2.644.355</u>
Aktiver i alt	<u>3.179.724</u>	<u>3.091.908</u>

Balance 30. september

Passiver	2013	2012
<u>Note</u>	kr.	kr.
Egenkapital		
5 Anpartskapital	200.000	200.000
6 Overført resultat	-52.632	278.231
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	100.000
Egenkapital i alt	147.368	578.231
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	0	82.305
Hensatte forpligtelser i alt	0	82.305
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	1.102.066	542.855
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.177.403	1.065.823
Selskabsskat	106.150	106.150
Anden gæld	646.737	716.544
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.032.356	2.431.372
Gældsforpligtelser i alt	3.032.356	2.431.372
Passiver i alt	3.179.724	3.091.908

7 Eventualposter

Noter

1. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i grafisk produktion.

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	2.110.735	2.139.276
Pensioner	392.446	376.315
Andre omkostninger til social sikring	22.116	16.891
Personaleomkostninger i øvrigt	121.817	151.423
	2.647.114	2.683.905

3. Goodwill

Kostpris 1. oktober 2012	1.703.228	1.703.228
Kostpris 30. september 2013	1.703.228	1.703.228
Afskrivninger 1. oktober 2012	-1.353.228	-1.182.907
Årets af-/nedskrivninger	-150.000	-170.321
Afskrivninger 30. september 2013	-1.503.228	-1.353.228
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2013	200.000	350.000

4. Produktionsanlæg og maskiner

Kostpris 1. oktober 2012	544.514	524.188
Tilgang i årets løb	17.187	20.326
Kostpris 30. september 2013	561.701	544.514
Nedskrivninger 1. oktober 2012	-501.336	-475.706
Årets af-/nedskrivninger	-25.198	-25.630
Nedskrivninger 30. september 2013	-526.534	-501.336
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2013	35.167	43.178

Noter

	30/9 2013 kr.	30/9 2012 kr.
5. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. oktober 2012	200.000	200.000
	200.000	200.000
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2012	278.231	104.690
Årets overførte overskud eller underskud	-330.863	173.541
	-52.632	278.231
7. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Lejeforpligtelse på t.kr. 180		