

TRYK & SKILTE GRAFISK PRODUKTION ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/06/2013

John Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TRYK & SKILTE GRAFISK PRODUKTION ApS
Industriskellet 6A
3540 Lyngø

CVR-nr: 33366930
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse Handelsbanken
Hovedgaden 12-14
3460 Birkerød

Revisor REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM
Pilekærvej 2
2970 Hørsholm
CVR-nr: 51229428

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2012 for Tryk & Skilte Grafisk Produktion ApS.

Ledelsen erklærer:

at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Lynge, den 20/06/2013

Direktion

Carsten Hylbæk Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i TRYK & SKILTE GRAFISK PRODUKTION ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TRYK & SKILTE GRAFISK PRODUKTION ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Måling af varebeholdninger

Selskabets varebeholdninger og hjælpematerialer er indregnet i balancen med 338.575 kr. Ledelsen har ikke målt varebeholdningerne til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere, men alene til kostpris, hvilket er en afvigelse fra årsregnskabsloven. Selskabets regnskabsmateriale indeholder ikke informationer om varebeholdningernes nettorealiseringsværdi. Som følge heraf har det ikke været muligt at opgøre indvirkningen af den manglende nedskrivning af varebeholdningerne til nettorealiseringsværdi på årsregnskabet.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Usikkerhed om fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på selskabets kapitaltab. I henhold til regnskabets note 6 fremgår det, at selskabet har haft et underskud på 315.399 kr. i indeværende regnskabsår der sluttede 31.12.2012, samt at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets omsætningsaktiver med kr. 478.418. Disse nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hørsholm,

Bent Rindom
Registreret revisor - Medlem af FSR Danske revisorer
REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Trykkerarbejder efter regning og tilbud. Vi udfører tryk-arbejde for private og for større og mindre virksomheder

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er ikke tilfredsstillende - selskabet har tabt sin kapital og det har ikke været muligt i indværende år, at tilpasse omkostningerne tilstrækkeligt til omsætning. Ledelsen vil i det kommende år tilpasse omkostningerne, således at kapitalen kan reetableres ved fremtidig indtjening.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning, har ledelsen iværksat besparelsesforanstaltninger, herunder udskiftning af en del af personalet til et lavere lønniveau.

Ledelsen finder selskabets partneraftale med FC Nordsjælland, indgået i 2011 for misligholdt, idet FC Nordsjælland, på trods af intentionerne i Partneraftalen, har valgt anden leverandør indenfor tryk og skilte. Ledelsen finder derfor at selskabet ikke længere er bundet af aftalen.

.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden).

Direkte omkostninger

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved periodens udførte, fakturerede arbejde, fremmed assistance og lønomkostninger

Kapacitetsomkostninger

Kapacitetsomkostninger omfatter omkostninger til salgsfremmende udgifter, Transport, husleje og administration.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat.

Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret

for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 pct.

Skatteværdien af underskud er aktiveret med 25% af underskud + forskydning af bogførte og skattemæssige værdier.

Balance

Driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid.

Inventar og driftsmidler 5 år

Aktiver med en kostpris på kr. 12.300 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakterne betragtes som operationel leasing. Ydelserne i forbindelse med Operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens Løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationel leasing og lejeaftale oplyses under note 18

Varelager

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg er optaget til nominel værdi med fradrag af hensættelser til tab på fordringer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelse - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel gæld.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning		4.401.214	4.105.508
Produktionsomkostninger		-3.430.319	-3.335.593
Bruttoresultat		970.895	769.915
Administrationsomkostninger		-1.028.949	-875.632
Andre driftsomkostninger		-104.849	-53.926
Resultat af ordinær primær drift		-162.903	-159.643
Andre finansielle indtægter		975	2.030
Øvrige finansielle omkostninger		-105.547	-43.063
Ordinært resultat før skat		-267.475	-200.676
Ekstraordinært resultat før skat		-267.475	-200.676
Skat af årets resultat		-47.925	47.925
Årets resultat		-315.400	-152.751
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-315.400	-152.751
I alt		-315.400	-152.751

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		162.765	120.504
Materielle anlægsaktiver i alt	1	162.765	120.504
Anlægsaktiver i alt		162.765	120.504
Råvarer og hjælpematerialer		338.575	346.768
Varebeholdninger i alt		338.575	346.768
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		324.550	223.385
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	38.300
Udsudte skatteaktiver			47.925
Andre tilgodehavender		256	17.081
Periodeafgrænsningsposter		218.540	22.979
Tilgodehavender i alt		543.346	349.671
Omsætningsaktiver i alt		881.921	696.439
AKTIVER I ALT		1.044.686	816.942

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	2	80.000	80.000
Overført resultat		-468.150	-152.751
Egenkapital i alt	3	-388.150	-72.751
Gæld til banker		72.497	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	72.497	0
Gæld til banker		185.402	157.145
Leverandører af varer og tjenesteydelser		736.714	736.714
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld	5	330.559	287.644
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		107.664	638
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.360.339	889.693
Gældsforpligtelser i alt		1.432.836	889.693
PASSIVER I ALT		1.044.686	816.942

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	149067
Tilgang	82370
Afgang	-0
Kostpris ultimo	231437
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-28563
Årets afskrivning	-40109
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-68672
Regnskabsmæssig værdi ultimo	162765

2. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 80 aktier a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	-152.751	0	-72.751
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-315.399	0	-315.399
Egenkapital ultimo	80.000	-468.150	0	-388.150

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
------------------------------	----------------------------	------------------------------	--------------------------------

	kr.	kr.	kr.	kr.
Jyske Finans	72.497	15.246	57.251	0
	72.497	15.246	57.251	0

5. Anden gæld

	2012	2011
	kr.	kr.
Moms	227.734	121.842
Anden gæld	102.825	165.802
	330.559	287.644

6. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt sin kapital, på grund af underskud i indeværende år kr. 315.399 og sidste år kr. 152.751.

Ifølge årsrapporten er omsætningsaktiverne opgjort til kr. 881.921 og den kortfristede gæld opgjort til kr. 1.360.339.

Det vil sige, at selskabets kortfristede gæld overstiger omsætningsaktiver med kr. 478.418. Disse nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

7. Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets varebeholdninger og hjælpematerialer er indregnet i balancen med 338.575 kr. Ledelsen har ikke målt varebeholdningerne til kostpris eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere, men alene til kostpris, hvilket er en afvigelse fra årsregnskabsloven.

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Jyske Finans har ejendomsforhold i varebilen Opel Vivaro 2,0 DF 94.820.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætning

Til sikkerhed for gæld til selskabets pengeinstitut er der givet virksomhedspant for en værdi kr. 230.000.

Operationel leasingforpligtelse

Selskabet har indgået operationel leasing af en trykermaskine.

Restforpligtelsen udgør kr.1.249.238.

Restperiode 31 måneder a kr. 40.298 ex. moms.

10. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Carsten Hyldbæk Sørensen 100%
Jernhøjvænget 20
4050 Skibby

Nærtstående parter

Selskabet har lejet lokalerne Industriskellet 6A, Lyngø, som ejes af selskabets direktør Carsten Sørensen.

Huslejen udgør kr. 25.700 pr. måned, som udgør markedslejen.