

SERIGRAFEN ApS

Platinvej 69
6000 Kolding

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

17/05/2021

Ahmed Mohamed Fathy Ahmed Hussein
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SERIGRAFEN ApS
Platinvej 69
6000 Kolding

CVR-nr: 29785384
Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at lave tryk på beklædning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses som værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Trods Covid-19 er der ikke umiddelbart indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning som påvirker i væsentlig grad.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

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 og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang er sket inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger i forbindelse med finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del der vedrører årets resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger:

Driftsmidler..... 5 år
Indretning af lejede lokaler..... 5 år

Småanskaffelser under kr. 13.000,- indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.116.785	4.125.039
Personaleomkostninger	1	-3.694.392	-3.744.703
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-183.984	-158.641
Resultat af ordinær primær drift		238.409	221.695
Øvrige finansielle omkostninger		-7.711	-7.098
Ordinært resultat før skat		230.698	214.597
Skat af årets resultat	2	-42.629	-60.004
Årets resultat		188.069	154.593
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		188.069	154.593
I alt		188.069	154.593

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Goodwill		20.000	35.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	20.000	35.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		633.378	302.197
Materielle anlægsaktiver i alt	4	633.378	302.197
Anlægsaktiver i alt		653.378	337.197
Råvarer og hjælpematerialer		579.839	310.395
Varebeholdninger i alt		579.839	310.395
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		345.625	339.330
Andre tilgodehavender		109.500	30.300
Periodeafgrænsningsposter		87.605	161.698
Tilgodehavender i alt		542.730	531.328
Likvide beholdninger		536.241	169.408
Omsætningsaktiver i alt		1.658.810	1.011.131
AKTIVER I ALT		2.312.188	1.348.328

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		886.126	698.058
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		1.011.126	823.058
Hensættelse til udskudt skat		3.887	15.256
Hensatte forpligtelser i alt		3.887	15.256
Leverandører af varer og tjenesteydelser		218.934	102.807
Skyldig selskabsskat		35.998	47.204
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.042.243	360.003
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.297.175	510.014
Gældsforpligtelser i alt		1.297.175	510.014
PASSIVER I ALT		2.312.188	1.348.328

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020 kr.	2019 kr.
Løn og gager	3.159.089	3.305.844
Pensionsbidrag	357.444	271.440
Andre omkostninger til social sikring	177.859	167.419
Personaleomkostninger ialt	3.694.392	3.744.703

2. Skat af årets resultat

	2020 kr.	2019 kr.
Aktuel skat	53.998	47.204
Ændring af udskudt skat	-11.369	12.800
	42.629	60.004

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	50.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	50.000
Af- og nedskrivning primo	-15.000
Årets afskrivning	-15.000
Af- og nedskrivning ultimo	-30.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	20.000

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	1.157.363	0
Tilgang	81.216	418.952
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.238.579	418.952
Af- og nedskrivning primo	-855.168	0
Årets afskrivning	-113.124	-55.860
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-968.292	-55.860
Regnskabsmæssig værdi ultimo	270.286	363.092

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er huslejeforpligtelser på t.kr. 110, svarende til 3 måneders uopsigelighed.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets engagement i pengeinstitut:

Virksomhedspant på t.kr. 500
Selvskyldnerkaution t.kr. 300

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Serigrafen Holding ApS, Platinvej 69, 6000 Kolding

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020
	8