

H. Ahrenkiel Bogbinderi ApS

CVR-nr. 10 33 57 36

ÅRSRAPPORT 2012

**Statsautoriseret
Revisionsinteressentskab**

Adelgade 15
DK 1304 København K
tlf: +45 33 73 46 00


Usserød Kongevej 157
DK 2970 Hørsholm
tlf: +45 45 86 41 35

cm@cmrevision.dk
www.cmrevision.dk

CVR-nr. 39 46 31 13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

27/5-13^{den}



Dirigent

H. Ahrenkiel Bogbinderi ApS

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

H. Ahrenkiel Bogbinderi ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	H. Ahrenkiel Bogbinderi ApS Sigurdsgade 35 2200 København N
	CVR-nr. 10 33 57 36
	Stiftelsesdato 27-06-1986
	Regnskabsår 1. januar 2012 - 31. december 2012
Direktion	Peter Vendelbo Knudsen, Direktør
Revisor	Chr. Mortensen Revisionsfirma Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Adelgade 15 1304 København K

H. Ahrenkiel Bogbinderi ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 for H. Ahrenkiel Bogbinderi ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22. maj 2013

Direktion



Peter Vendelbo Knudsen

Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i H. Ahrenkiel Bogbinderi ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for H. Ahrenkiel Bogbinderi 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 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 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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.

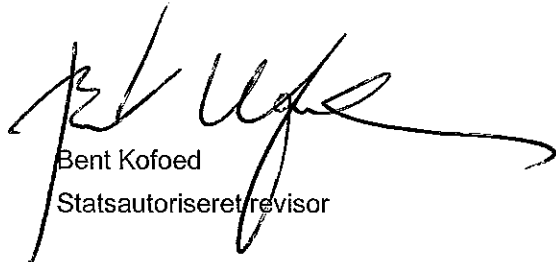
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

København, den 22. maj 2013

Chr. Mortensen Revisionsfirma

Statsautoriseret Revisionsinteressentskab



Bent Kofoed

Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomheden blev startet som håndbogbinderi og dette er fortsat en væsentlig aktivitet ligesom restaurering og konservering af bøger og dukomenter. Endelig konstruerer og fremstiller virksomheden emballeringsenheder til bevaringsværdige bøger og dokumenter.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 udviser et resultat på kr. -79.170, og virksomhedens balance pr. 31. december 2012 udviser en balancesum på kr. 2.862.215, og en egenkapital på kr. 503.047

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for H. Ahrenkiel Bogbinderi ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

H. Ahrenkiel Bogbinderi ApS

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Bruttofortjeneste/-tab		1.633.763	1.847.117
Personaleomkostninger	1	-1.622.473	-1.596.905
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-24.240	-12.990
Driftsresultat		-12.950	237.222
Finansielle indtægter	2	0	0
Finansielle omkostninger		-86.245	-83.096
Resultat før skat		-99.195	154.126
Skat af årets resultat	3	20.025	-36.975
Årets resultat		-79.170	117.151
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-79.170	117.151
		-79.170	117.151

H. Ahrenkiel Bogbinderi ApS

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Goodwill	4	12.000	18.000
Immaterielle anlægsaktiver		12.000	18.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	218.643	111.883
Indretning af lejede lokaler	6	0	0
Materielle anlægsaktiver		218.643	111.883
Andre tilgodehavender		24.738	24.738
Finansielle anlægsaktiver		24.738	24.738
Anlægsaktiver		255.381	154.621
Varer under fremstilling		1.083.251	1.094.218
Varebeholdninger		1.083.251	1.094.218
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		142.096	163.723
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.360.962	1.360.962
Udsudte skatteaktiver		20.525	500
Tilgodehavender		1.523.583	1.525.185
Omsætningsaktiver		2.606.834	2.619.403
Aktiver		2.862.215	2.774.024

H. Ahrenkiel Bogbinderi ApS

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	7	500.000	500.000
Overført resultat	8	3.047	82.216
Egenkapital		503.047	582.216
Gæld til banker		89.189	0
Langfristede gældsforpligtelser		89.189	0
Gæld til banker		375.933	443.583
Leverandører af varer og tjenesteydelser		815.225	982.425
Anden gæld		347.821	301.601
Periodeafgrænsningsposter		731.000	464.199
Kortfristede gældsforpligtelser		2.269.979	2.191.808
Gældsforpligtelser		2.359.168	2.191.808
Passiver		2.862.215	2.774.024

H. Ahrenkiel Bogbinderi ApS

Noter

	2012	2011
1. Personalemkostninger		
Lønninger	1.467.620	1.455.156
Pensioner	113.919	113.878
Omkostninger til social sikring	29.301	10.145
Andre personalemkostninger	11.633	17.726
	1.622.473	1.596.905
2. Finansielle indtægter		
Af andre finansielle indtægter udgør renter vedrørende tilknyttet virksomhed t.kr.0. (2011 t.kr. 0)		
3. Skat af årets resultat		
Regulering udskudt skat	-20.025	36.975
	-20.025	36.975
4. Goodwill		
Kostpris primo	560.000	560.000
Kostpris ultimo	560.000	560.000
Af- og nedskrivninger primo	-542.000	-536.000
Årets afskrivninger	-6.000	-6.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-548.000	-542.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	12.000	18.000
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.100.857	1.100.857
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	125.000	0
Kostpris ultimo	1.225.857	1.100.857
Af- og nedskrivninger primo	-988.974	-981.984
Årets afskrivninger	-18.240	-6.990
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.007.214	-988.974
Regnskabsmæssig værdi ultimo	218.643	111.883

H. Ahrenkiel Bogbinderi ApS

Noter

	2012	2011
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	71.641	71.641
Kostpris ultimo	71.641	71.641
Af- og nedskrivninger primo	-71.641	-71.641
Af- og nedskrivninger ultimo	-71.641	-71.641
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
7. Virksomhedskapital		
Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	500.000	500.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
8. Overført resultat		
Saldo primo	82.216	-34.936
Årets tilgang	-221.936	117.152
Saldo ultimo	-139.720	82.216

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er bilbogspantebrev t.kr. 225 i biler bogført til t.kr. 189.

Selskabet har udstedt løsøre pantebrev på i alt t.kr. 300, der giver pant i materielle anlægsaktiver, deponeret til sikkerhed for bankgæld