

GRAFISK DATA CENTER ApS

Kochsgade 5
5000 Odense C

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/05/2018

Bente Jensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	GRAFISK DATA CENTER ApS
	Kochsgade 5
	5000 Odense C
	Telefonnummer: 66125014
Bankforbindelse	CVR-nr: 32142427
	Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
	BankNordik
	Østre Stationsvej 41 M, st.
	5000 Odense C
	DK Danmark

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 for Grafisk Data Center ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den

Direktion

Troels Augustinus-Jensen

Thomas Augustinus-Jensen

Bestyrelse

Troels Augustinus-Jensen

Thomas Augustinus-Jensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive grafisk produktion samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør kr 281904 mod kr 380347 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør kr. -95836 mod kr. -12804 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet har gennemført en væsentlig reduktion af omkostninger og udvidet samarbejdet med Helmer Tryk ApS, således at den aktivitet forventes at give positivt resultat af driften. Der er aftalt, at TMT Ejendom ApS stiller den nødvendige likviditet til rådighed.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning, danske regnskabsvejledninger samt almindelig anerkendt regnskabspraksis. Den anvendte regnskabspraksis og de regnskabsmæssige skøn er uændrede i forhold til tidligere 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 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdig varer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt eksterne omkostninger".

Nettoomsætningen

Posterne nettoomsætningen til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttoresultat. Nettoomsætningen er ikke oplyst i årsrapporten, idet direktionen anser betingelserne i årsregnskabslovens § 32 for værende opfyldt.

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler

Omfatter omkostninger, som er afholdt for at opnå omsætning, og som direkte kan henføres til de solgte produkter og ydelser.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter, der ikke direkte kan henføres til de solgte produkter og ydelser, eller til selskabets produktionsapparatet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, konsulentonorar og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af realkreditlån.

Skat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den skat, som kan henføres til årets regnskabsmæssige resultat uanset tidspunktet for skatternes betaling, samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

Hensættelsen til udskudt skat er således udtryk for, at der ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst er foretaget skattemæssige af- og nedskrivninger, der afviger fra de regnskabsmæssige, samt at der i årsrapporten er foretaget regnskabsmæssige reservationer, der først får skattemæssig virkning på et senere tidspunkt.

Selskabsskat og udskudt skat er beregnet med 22%, og den rentetilskrivning eller -godtgørelse, der følger af selskabets aconto skattebetalinger, indregnes i den beregnede skat.

Udskudte skatteaktiver indgår under omsætningsaktiver i det omfang, selskabet forventer at kunne udnytte aktivet til kommende års skattebetalinger.

Balancen**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til akkumulerede kostpriser med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivning på immaterielle anlægsaktiver foretages i relation til den forventede brugstid eller ordre eller kontraktløbetiden, såfremt denne er kortere.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til akkumulerede kostpriser med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives lineært fra scrapværdi over den forventede brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til laveste værdi af kostpris eller nettorealiseringsværdi. Der er ved vurderingen taget hensyn til ukurans og til omsætningshastigheden på de enkelte vareenheder. Kostprisens beregnes ved FIFO-metoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominelle værdier med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab efter en individuel vurdering af de fordringer, der skønnes at indebære tabsrisiko .

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		281.904	380.347
Personaleomkostninger		-329.730	-323.437
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-75.000	-79.332
Resultat af ordinær primær drift		-122.826	-22.422
Andre finansielle indtægter		-14	0
Nedskrivning af finansielle aktiver			0
Øvrige finansielle omkostninger			0
Ordinært resultat før skat		-122.840	-22.422
Skat af årets resultat		27.004	9.618
Årets resultat		-95.836	-12.804
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	40.000
Overført resultat		-95.836	-52.804
I alt		-95.836	-12.804

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		50.000	225.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1	50.000	225.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	18.338
Materielle anlægsaktiver i alt	2	0	18.338
Anlægsaktiver i alt		50.000	243.338
Råvarer og hjælpematerialer			0
Fremstillede varer og handelsvarer		0	2.128
Varebeholdninger i alt		0	2.128
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.878	107.710
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		104.536	
Tilgodehavender i alt		125.414	107.710
Likvide beholdninger		21.158	72.235
Omsætningsaktiver i alt		146.572	182.073
Aktiver i alt		196.572	425.411

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-26.667	69.171
Forslag til udbytte			40.000
Egenkapital i alt		98.333	234.171
Hensættelse til udskudt skat	3	11.000	51.806
Hensatte forpligtelser i alt		11.000	51.806
Skyldig selskabsskat			0
Langfristede gældsforpligtelser i alt			0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.601	60.242
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		74.638	79.192
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		87.239	139.434
Gældsforpligtelser i alt		87.239	139.434
Passiver i alt		196.572	425.411

Noter

1. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	<u>750.000</u>
Kostpris ultimo	<u>750.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-525.000
Årets afskrivning	-75.000
Overdraget til virksomhed	-100.000
Af- og nedskrivning ultimo	<u>700.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>50.000</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	<u>234.547</u>
Tilgang	0
Afgang	-18.728
Kostpris ultimo	<u>215.819</u>
Af- og nedskrivning primo	-215.819
Årets afskrivning	-
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-215.819</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

3. Hensættelse til udskudt skat

	2017	2016
	kr.	kr.
Hensættelse, tilført ved stiftelse primo	51.806	73.374
Regulering af hensættelse ultimo	-16.500	-21.568
Regulering anlæg	-2.306	
Regulering overdragelse	-22.000	
	11.000	51.806

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtigelser pr. 31.12.2017.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

TMT Ejendom ApS, Kochsgade 5, 5000 Odense C