

ES ÅRSRAPPORT 2015

Schaldemose Serigrafi A/S
Industrivej 11-15
2640 Hedehusene

CVR nr. 19941345

Indsender:

Profil Revision A-S
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den

Dirigent

Niels-Henrik Schaldemose

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledelsepåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæring	6
Regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar 2015 til 31. december 2015	12
Balance pr. 31. december	13
Noter	15

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schaldemose Serigrafi A/S
Industrivej 11-15
2640 Hedehusene

CVR-nr.: 19941345
Stiftelsesdato: 30. juni 1996
Regnskabsår: 1. januar- 31. december

Bestyrelse

Ove Dybdal Nielsen
Elizabeth Anne Dybdal Schaldemose
Niels-Henrik Schaldemose

Direktion

Niels-Henrik Schaldemose

Revision

PROFIL REVISION A-S
Korskildeeng 1
2670 Greve

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet udfører virksomhed indenfor trykkeri og typografi og hvad der efter bestyrelsens skøn står i naturlig forbindelse hermed.

Økonomisk udvikling:

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 2015 for Schaldemose Serigrafi A/S.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den

Direktion:

Niels-Henrik Schaldemose

Bestyrelse:

Ove Dybdal Nielsen

Elizabeth Anne Dybdal Schaldemose

Niels-Henrik Schaldemose

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Schaldemose Serigrafi A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Schaldemose Serigrafi A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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 vurderingen 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 udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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.

Den uafhængige revisors erklæring

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Schaldemose Serigraf A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er ændret vedrørende udbytte efter den nye årsregnskabslov, så det fremgår under egenkapitalen. Derudover er regnskabspraksis uændret i forhold til 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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger. Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

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

Regnskabspraksis

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i eventuel skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der af selskabets ledelse er vurderet til 20 år.

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Indretning af lejede lokaler afskrives over 5 år.

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Driftsmateriel og inventar, 3-8 år

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere en kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer måles til handelsværdi.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbyttet, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og eventuel skat

Aktuelle skatteforpligtelse 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.

Eventuel skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles eventuel skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

Regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2015 til 31. december 2015

Note	2015	2014 (t.kr.)
Bruttoresultat	2.751.526	4.695
1.		
Lønninger	-2.327.273	-2.676
Pensioner	-47.854	-62
Omkostninger til sociale bidrag	-49.082	-56
Øvrige personaleomkostninger	-10.750	-23
	<hr/>	<hr/>
Resultat før afskrivninger	316.567	1.878
2. Afskrivninger	-283.663	-258
	<hr/>	<hr/>
Resultat før finansielle poster	32.904	1.620
Finansielle indtægter	866.744	100
Finansielle omkostninger	-4	0
	<hr/>	<hr/>
Resultat før skat og ekstraordinære poster	899.644	1.720
Ekstraordinære poster	-8.750	6
Resultat før skat	890.894	1.726
	<hr/>	<hr/>
3. Årets skat	61.182	-762
ÅRETS RESULTAT	952.076	964
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Resultatdisponering		
Det disponible beløb udgør:		
Overført fra tidligere år	2.835.698	2.472
Årets resultat	952.076	964
	<hr/>	<hr/>
Til disposition	3.787.774	3.436
	<hr/>	<hr/>
som af bestyrelsen foreslås fordelt således:		
Udbytte til aktionærer	800.000	600
Overførsel til næste år	2.987.774	2.836
	<hr/>	<hr/>
Fordelt	3.787.774	3.436
	<hr/>	<hr/>

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014 (t.kr.)
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
4. Goodwill	1.112.879	1.211
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1.112.879	1.211
5. Indretning lejede lokaler	0	0
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	952.881	1.027
Materielle anlægsaktiver i alt	952.881	1.027
Anlægsaktiver i alt	2.065.760	2.238
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varelager	21.300	18
Varebeholdninger i alt	21.300	18
Debitorer	625.532	240
7. Tilgodehavender hos datterselskab	0	103
Pengedebitor	21.905	47
Deposita	41.000	41
Tilgodehavender i alt	688.437	430
Egne aktier eller anparter	0	97
Andre værdipapirer	258.735	1.994
Værdipapirer i alt	258.735	2.091
Likvide beholdninger	2.684.584	423
Likvide beholdninger i alt	2.684.584	423
Omsætningsaktiver i alt	3.653.056	2.962
AKTIVER I ALT	5.718.816	5.200

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014 (t.kr.)
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
8. Virksomhedskapital	500.000	500
9. Overført resultat	<u>3.787.774</u>	<u>2.836</u>
Egenkapital i alt	<u>4.287.774</u>	<u>3.336</u>
Eventualskat	<u>88.205</u>	<u>387</u>
Hensættelser i alt	<u>88.205</u>	<u>387</u>
GÆLD		
Selskabsskat	152.493	427
Anden gæld	893.434	450
Udbytte for regnskabsåret	0	600
Mellemregning tilknyttet virksomhed	<u>296.910</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld i alt	<u>1.342.837</u>	<u>1.477</u>
Gæld i alt	<u>1.342.837</u>	<u>1.477</u>
PASSIVER I ALT	<u>5.718.816</u>	<u>5.200</u>
10. Gæld over 5 år		
11. Medarbejderforhold		
12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13. Eventualposter		
14. Ejerforhold		

Noter

1.

Det skal bemærkes, at ledelsen af selskabet finder betingelserne for anvendelse af årsregnskabslovens § 32, om udeladelse af nettoomsætningen i resultatopgørelsen, for opfyldt.

	2015	2014 (t.kr.)
2. Afskrivninger		
Goodwill	98.195	98
Andre anlæg, driftsmateriel	185.468	160
	<u>283.663</u>	<u>258</u>
3. Årets skat		
Skat af årets resultat	237.477	447
Regulering af eventualskatter	-298.659	314
	<u>-61.182</u>	<u>762</u>
4. Goodwill		
Anskaffessum, primo	1.963.900	1.964
Afskrivninger, primo	-752.826	-655
Årets afskrivninger	-98.195	-98
	<u>1.112.879</u>	<u>1.211</u>
5. Indretning lejede lokaler		
Anskaffessum, primo	33.330	33
Afskrivninger, primo	-33.330	-33
	<u>0</u>	<u>0</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffessum, primo	2.865.762	2.799
Tilgang i årets løb	130.180	242
Afgang i årets løb	-30.000	-176
Afskrivninger, primo	-1.838.843	-1.833
Afskrivninger vedr salg	11.250	154
Årets afskrivninger	-185.468	-160
	<u>952.881</u>	<u>1.027</u>
7. Tilgodehavender hos datterselskab		
Mellemregning Schaldemose Serigraf Holding ApS	0	103
	<u>0</u>	<u>103</u>
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital	500.000	500
	<u>500.000</u>	<u>500</u>

Ingen ændring i virksomhedskapitalen de seneste 5 år.

Noter

	2015	2014 (t.kr.)
9. Overført resultat		
Overført resultat, primo	2.835.698	2.472
Årets resultat	152.076	364
Foreslået udbytte for regnskabsåret	800.000	0
	<u>3.787.774</u>	<u>2.836</u>

10. Gæld over 5 år

Der er ingen gæld over 5 år.

11. Medarbejderforhold

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede er 7 og 6 for henholdsvis 2014 og 2015.

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

13. Eventualposter

Der foreligger en leasingforpligtelse til Danske Leasing kr. 43.834 med udløb 31.05.2016.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

14. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Schaldemose Serigraf Holding ApS