



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2018

1. januar 2018 - 31. december 2018

Schaldemose Serigrafi A/S

Industrivej 11 - 15
2640 Hedehusene

CVR nr.: 19941345

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling.

Niels-Henrik Schaldemose

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. januar 2018 - 31. december 2018.....	10
Balance pr. 31. december 2018.....	11
Noter.....	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schaldemose Serigrafi A/S
Industrivej 11 - 15
2640 Hedehusene

CVR-nr. 19941345
Stiftelsesdato: 1. januar 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
Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor trykkeri og typografi og hvad der efter bestyrelsens skøn står i naturlig forbindelse hermed.

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er at drive 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 regnskabets afslutning

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

Ledelsespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Schaldemose Serigrafi A/S.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

Direktion:

Niels-Henrik Schaldemose

Bestyrelse:

Ove Dybdal Nielsen

Elizabeth Anne Dybdal Schaldemose _____
Niels-Henrik Schaldemose.

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Schaldemose Serigrafi A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Schaldemose Serigrafi A/S for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318
mne749

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Schaldemose Serigrafi A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er 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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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.

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 finansielle aktiver og forpligtelser.

Regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt 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 10 år.

Materielle anlægsaktiver

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:

Driftsmidler	5-8 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 salgsmkostninger 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 nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi

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

Nettorealiseringsværdi 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.

Regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse, 1. januar 2018 - 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste		145.461	727.855
Lønninger		-390.287	-435.735
Pensioner & Sociale bidrag		-15.045	-18.828
Øvrige personaleudgifter		-3.531	-5.435
Personaleomkostninger i alt		-408.863	-459.998
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	1	-318.147	-272.266
Af- og nedskrivninger i alt		-318.147	-272.266
Finansieringsindtægter		0	138.621
Finansieringsudgifter		-2	-1
Finansiering i alt		-2	138.620
Resultat før skat		-581.551	134.211
Skat af årets resultat	2	57.609	-29.769
Skat af årets resultat i alt		57.609	-29.769
ÅRETS RESULTAT		-523.942	104.442
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		164.085	59.643
Årets resultat		-523.942	104.442
Til disposition		-359.857	164.085
Overførsel til næste år		-359.857	164.085

Balance pr. 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
AKTIVER			
Goodwill	3	<u>119.434</u>	<u>217.559</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>119.434</u>	<u>217.559</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT			
Driftsmidler	4	<u>374.611</u>	<u>843.631</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>374.611</u>	<u>843.631</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
Varebeholdninger		<u>1.500</u>	<u>11.275</u>
Beholdninger i alt		<u>1.500</u>	<u>11.275</u>
Debitorer		99.931	80.210
Forudbetalinger		41.000	41.000
Tilgodehavende selskabsskat		0	3.657
Tilgodehavender i alt		<u>140.931</u>	<u>124.867</u>
Likvide beholdninger		<u>345.121</u>	<u>697.923</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>345.121</u>	<u>697.923</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		<u>487.552</u>	<u>834.065</u>
AKTIVER I ALT			
		<u><u>981.597</u></u>	<u><u>1.895.255</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	5	500.000	500.000
Overført resultat	6	<u>-359.857</u>	<u>164.085</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>140.143</u>	<u>664.085</u>
Hensættelser		<u>71.538</u>	<u>129.146</u>
Hensættelser i alt		<u>71.538</u>	<u>129.146</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.731	70.709
Skyldige omkostninger		16.880	55.160
Moms & afgifter		61.050	123.327
Anden gæld		65.526	72.756
Lån selskabsdeltager		<u>609.729</u>	<u>780.072</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>769.916</u>	<u>1.102.024</u>
GÆLD I ALT		<u>841.454</u>	<u>1.231.170</u>
PASSIVER I ALT		<u>981.597</u>	<u>1.895.255</u>
Ejerforhold	7		

Noter

Note	2018 kr.	2017 kr.
1 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		
Goodwill	-98.125	-98.125
Driftsmidler	-66.443	-174.141
Tab, salg af driftsmidler	-153.579	0
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt	-318.147	-272.266
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	-54.896
Regulering af eventualskatter	57.609	25.127
Skat af årets resultat i alt	57.609	-29.769
3 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	1.963.900	1.963.900
Afskrivninger, primo	-1.746.341	-1.648.216
Årets afskrivninger	-98.125	-98.125
Goodwill i alt	119.434	217.559
4 Driftsmidler		
Anskaffelsessum, primo	3.001.359	3.001.357
Afgang i årets løb	-747.248	0
Afskrivninger, primo	-2.157.726	-1.983.585
Afskrivninger vedr salg	344.669	0
Årets afskrivninger	-66.443	-174.141
Driftsmidler i alt	374.611	843.631
5 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
Virksomhedskapital i alt	500.000	500.000
6 Overført resultat		
Overført resultat - primo	164.085	59.643
Årets overførsel netto	-523.942	104.442
Overført resultat i alt	-359.857	164.085
7 Ejerforhold		
<i>Følgende ejer mere end 5%:</i>		
<i>Schaldemose Serigrafi Holding ApS</i>		