



Værdifuld rådgivning

**ÅRSRAPPORT 2021**  
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Schaldemose Serigrafi A/S**

Reerslevvej 59  
2640 Hedehusene

CVR nr.: 19941345

***Indsender:***

**PROFIL REVISION**

Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Korskildeeng 1  
2670 Greve

***Fremlagt og godkendt***

på den ordinære generalforsamling den 25. april 2022

---

Niels-Henrik Schaldemose

***Dirigent***

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. januar 2021 - 31. december 2021 .....	10
Balance pr. 31. december 2021 .....	11
Noter .....	13

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Schaldemose Serigrafi A/S  
Reerslevvej 59  
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**  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Korskildeeng 1  
2670 Greve

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den  
25. april 2022  
Hedehusene

### 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 årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Schaldemose Serigrafi A/S.

Årsrapporten 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 25. april 2022

### 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 2021 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 revisors 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 25. april 2022

### **PROFIL REVISION**

Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR nr. 59051318  
mne33215

---

Bo Wulffsberg  
Statsautoriseret revisor FSR

## Regnskabspraksis

### Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Schaldemose Serigrafi A/S for 2021 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.

### Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter variable omkostninger herunder eksempelvis vareforbrug. Direkte omkostninger er målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Der er reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

### Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftindtægter med fradrag for vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

### Personaleomkostninger

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

## Regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

### Af- og nedskrivning

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### 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.

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

### 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:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler	5-8 år	0-20%

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 andre driftindtægter og andre driftomkostninger.

### Udskudt skatteaktiv

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af



## Regnskabspraksis

fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

### Tilgodehavender

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

### Udskudt skat

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

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.

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 2021 - 31. december 2021**

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		24.818	25.489
Lønninger	1	-707.728	-591.436
Pensioner & Sociale bidrag		-17.362	-16.631
Øvrige personaleudgifter		0	-396
<b>Personaleomkostninger i alt</b>		<b>-725.090</b>	<b>-608.463</b>
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	2	0	-29.253
<b>Af- og nedskrivninger i alt</b>		<b>0</b>	<b>-29.253</b>
Finansieringsudgifter		-791	0
<b>Finansiering i alt</b>		<b>-791</b>	<b>0</b>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-701.063</b>	<b>-612.227</b>
Skat af årets resultat	3	154.234	6.436
<b>Skat af årets resultat i alt</b>		<b>154.234</b>	<b>6.436</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>-546.829</b>	<b>-605.791</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		-1.399.707	-793.916
Årets resultat		-546.829	-605.791
Til disposition		-1.946.536	-1.399.707
Overførsel til næste år		-1.946.536	-1.399.707

**Balance pr. 31. december 2021**

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Driftsmidler		<u>0</u>	<u>3.000</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>3.000</b></u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>			
		<u><b>0</b></u>	<u><b>3.000</b></u>
Debitorer		13.750	87.500
Udskudt skatteaktiv		153.573	0
Forudbetalinger		<u>12.595</u>	<u>12.594</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u><b>179.918</b></u>	<u><b>100.094</b></u>
Likvide beholdninger		<u>106.191</u>	<u>169.169</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<u><b>106.191</b></u>	<u><b>169.169</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>			
		<u><b>286.109</b></u>	<u><b>269.263</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>			
		<u><u><b>286.109</b></u></u>	<u><u><b>272.263</b></u></u>

**Balance pr. 31. december 2021**

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>PASSIVER</b>			
Virksomhedskapital	4	500.000	500.000
Overført resultat	5	<u>-1.946.536</u>	<u>-1.399.707</u>
<b>Virksomhedskapital i alt</b>		<u><b>-1.446.536</b></u>	<u><b>-899.707</b></u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>660</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>660</b></u>
Driftsfinansiering		884	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	30.344
Skyldige omkostninger		21.760	14.800
Moms & afgifter		18.067	25.765
Anden gæld		81.680	105.372
Gæld tilknyttede virksomhed		<u>1.610.254</u>	<u>995.029</u>
<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<u><b>1.732.645</b></u>	<u><b>1.171.310</b></u>
<b>GÆLD I ALT</b>		<u><b>1.732.645</b></u>	<u><b>1.171.970</b></u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u><b>286.109</b></u>	<u><b>272.263</b></u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	6		
Ejerforhold	7		

## Noter

Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>1 Lønninger</b>		
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	2	2
<b>2 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver</b>		
Goodwill	0	-21.309
Driftsmidler	0	-7.944
<b>Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>-29.253</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	154.234	6.436
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>154.234</b>	<b>6.436</b>
<b>4 Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
<b>5 Overført resultat</b>		
Overført resultat - primo	-1.399.707	-793.916
Årets overførsel netto	-546.829	-605.791
<b>Overført resultat i alt</b>	<b>-1.946.536</b>	<b>-1.399.707</b>
<b>6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter</b>		
<u>Sambeskatning:</u>		
<i>Selskabet indgår i en national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for skat af koncernens sambeskatningsindkomst.</i>		
<b>7 Ejerforhold</b>		
<u>Følgende ejer mere end 5%:</u>		
Schaldemose Serigrafi Holding ApS		