



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2020

I. januar 2020 - 31. december 2020

Schaldemose Serigrafi A/S

Reerslevvej 59
2640 Hedehusene

CVR nr.: 19941345

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng I
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 2020 - 31. december 2020.....	10
Balance pr. 31. december 2020.....	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 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 2020 - 31. december 2020 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 2020 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

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318
mne33215

Bo Wulffsberg
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Schaldemose Serigrafi A/S for 2020 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.

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:

	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.

Varebeholdninger

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

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

Regnskabspraksis

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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 nominal 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse, 1. januar 2020 - 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste		25.489	73.305
Lønninger	1	-591.436	-355.709
Pensioner & Sociale bidrag		-16.631	-16.074
Øvrige personaleudgifter		-396	-232
Personaleomkostninger i alt		-608.463	-372.015
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	2	-29.253	-199.791
Af- og nedskrivninger i alt		-29.253	-199.791
Resultat før skat		-612.227	-498.501
Skat af årets resultat	3	6.436	64.442
Skat af årets resultat i alt		6.436	64.442
ÅRETS RESULTAT		-605.791	-434.059
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-793.916	-359.857
Årets resultat		-605.791	-434.059
Til disposition		-1.399.707	-793.916
Overførsel til næste år		-1.399.707	-793.916

Balance pr. 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
AKTIVER			
Goodwill	4	<u>0</u>	<u>21.309</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>21.309</u>
Driftsmidler	5	<u>3.000</u>	<u>10.944</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>3.000</u>	<u>10.944</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>3.000</u>	<u>32.253</u>
Varebeholdninger		<u>0</u>	<u>1.500</u>
Beholdninger i alt		<u>0</u>	<u>1.500</u>
Debitorer		87.500	50.875
Forudbetalinger		<u>12.594</u>	<u>41.000</u>
Tilgodehavender i alt		<u>100.094</u>	<u>91.875</u>
Likvide beholdninger		<u>169.169</u>	<u>237.224</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>169.169</u>	<u>237.224</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>269.263</u>	<u>330.599</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>272.263</u></u>	<u><u>362.852</u></u>

Balance pr. 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	6	500.000	500.000
Overført resultat	7	<u>-1.399.707</u>	<u>-793.916</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>-899.707</u>	<u>-293.916</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>660</u>	<u>7.096</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>660</u>	<u>7.096</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.344	1.885
Skyldige omkostninger		14.800	19.380
Moms & afgifter		25.765	11.145
Anden gæld		105.372	15.913
Gæld tilknyttede virksomhed		<u>995.029</u>	<u>601.349</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>1.171.310</u>	<u>649.672</u>
GÆLD I ALT		<u>1.171.970</u>	<u>656.768</u>
PASSIVER I ALT		<u>272.263</u>	<u>362.852</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	8		
Ejerforhold	9		

Noter

Note	2020 kr.	2019 kr.
1 Lønninger		
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	2	2
2 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		
Goodwill	-21.309	-98.125
Driftsmidler	-7.944	-15.795
Tab, salg af driftsmidler	0	-85.871
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt	-29.253	-199.791
3 Skat af årets resultat		
Regulering af eventualskatter	6.436	64.442
Skat af årets resultat i alt	6.436	64.442
4 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	1.963.900	1.963.900
Afskrivninger, primo	-1.942.591	-1.844.466
Årets afskrivninger	-21.309	-98.125
Goodwill i alt	0	21.309
5 Driftsmidler		
Anskaffelsessum, primo	1.681.155	2.254.110
Afgang i årets løb	0	-572.955
Afskrivninger, primo	-1.670.211	-1.879.500
Afskrivninger vedr salg	0	225.084
Årets afskrivninger	-7.944	-15.795
Driftsmidler i alt	3.000	10.944
6 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
Virksomhedskapital i alt	500.000	500.000
7 Overført resultat		
Overført resultat - primo	-793.916	-359.857
Årets overførsel netto	-605.791	-434.059
Overført resultat i alt	-1.399.707	-793.916

Noter

Note	2020 kr.	2019 kr.
8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter <u>Sambeskatning:</u> <i>Selskabet indgår i en national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for skat af koncernens sambeskatningsindkomst.</i>		
9 Ejerforhold <u>Følgende ejer mere end 5%:</u> <i>Schaldemose Serigrafi Holding ApS</i>		