



Værdifuld rådgivning

## **ÅRSRAPPORT 2019**

1. januar 2019 - 31. december 2019

### **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 2019 - 31. december 2019.....	10
Balance pr. 31. december 2019.....	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.

## Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. januar 2019 - 31. december 2019 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 2019 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 2019 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.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

### Bruttoresultat

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

## Regnskabspraksis

### 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

### 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 salgskostninger 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 end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi



## Regnskabspraksis

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.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 2019 - 31. december 2019**

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		73.305	145.461
Lønninger	1	-355.709	-390.287
Pensioner & Sociale bidrag		-16.074	-15.045
Øvrige personaleudgifter		-232	-3.531
<b>Personaleomkostninger i alt</b>		<b>-372.015</b>	<b>-408.863</b>
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	2	-199.791	-318.147
<b>Af- og nedskrivninger i alt</b>		<b>-199.791</b>	<b>-318.147</b>
Finansieringsudgifter		0	-2
<b>Finansiering i alt</b>		<b>0</b>	<b>-2</b>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-498.501</b>	<b>-581.551</b>
Skat af årets resultat	3	64.442	57.609
<b>Skat af årets resultat i alt</b>		<b>64.442</b>	<b>57.609</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>-434.059</b>	<b>-523.942</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		-359.857	164.085
Årets resultat		-434.059	-523.942
Til disposition		-793.916	-359.857
Overførsel til næste år		-793.916	-359.857

## Balance pr. 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Goodwill	4	<u>21.309</u>	<u>119.434</u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>21.309</b></u>	<u><b>119.434</b></u>
<b>IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>			
Driftsmidler	5	<u>10.944</u>	<u>374.611</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>32.253</b></u>	<u><b>494.045</b></u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>			
Varebeholdninger		<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
<b>Beholdninger i alt</b>		<u><b>1.500</b></u>	<u><b>1.500</b></u>
Debitorer		50.875	99.931
Forudbetalinger		<u>41.000</u>	<u>41.000</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u><b>91.875</b></u>	<u><b>140.931</b></u>
Likvide beholdninger		<u>237.224</u>	<u>345.121</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<u><b>237.224</b></u>	<u><b>345.121</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>			
		<u><b>330.599</b></u>	<u><b>487.552</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>			
		<u><u><b>362.852</b></u></u>	<u><u><b>981.597</b></u></u>

**Balance pr. 31. december 2019**

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>PASSIVER</b>			
Virksomhedskapital	6	500.000	500.000
Overført resultat	7	<u>-793.916</u>	<u>-359.857</u>
<b>Virksomhedskapital i alt</b>		<u><b>-293.916</b></u>	<u><b>140.143</b></u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>7.096</u>	<u>71.538</u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT</b>		<u><b>7.096</b></u>	<u><b>71.538</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.885	16.731
Skyldige omkostninger		19.380	16.880
Moms & afgifter		11.145	61.050
Anden gæld		15.913	65.526
Lån selskabsdeltager		<u>601.349</u>	<u>609.729</u>
<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<u><b>656.768</b></u>	<u><b>841.454</b></u>
<b>GÆLD I ALT</b>		<u><b>656.768</b></u>	<u><b>841.454</b></u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u><b>362.852</b></u>	<u><b>981.597</b></u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	8		
Ejerforhold	9		

## Noter

Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>1 Lønninger</b>		
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	2	2
<b>2 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver</b>		
Goodwill	-98.125	-98.125
Driftsmidler	-15.795	-66.443
Tab, salg af driftsmidler	<u>-85.871</u>	<u>-153.579</u>
<b>Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>-199.791</u></b>	<b><u>-318.147</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af eventualskatter	<u>64.442</u>	<u>57.609</u>
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b><u>64.442</u></b>	<b><u>57.609</u></b>
<b>4 Goodwill</b>		
Anskaffelsessum, primo	1.963.900	1.963.900
Afskrivninger, primo	-1.844.466	-1.746.341
Årets afskrivninger	<u>-98.125</u>	<u>-98.125</u>
<b>Goodwill i alt</b>	<b><u>21.309</u></b>	<b><u>119.434</u></b>
<b>5 Driftsmidler</b>		
Anskaffelsessum, primo	2.254.110	3.001.359
Afgang i årets løb	-572.955	-747.248
Afskrivninger, primo	-1.879.500	-2.157.726
Afskrivninger vedr salg	225.084	344.669
Årets afskrivninger	<u>-15.795</u>	<u>-66.443</u>
<b>Driftsmidler i alt</b>	<b><u>10.944</u></b>	<b><u>374.611</u></b>
<b>6 Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>
<b>7 Overført resultat</b>		
Overført resultat - primo	-359.857	164.085
Årets overførsel netto	<u>-434.059</u>	<u>-523.942</u>
<b>Overført resultat i alt</b>	<b><u>-793.916</u></b>	<b><u>-359.857</u></b>

## Noter

Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>8 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> <u>Lejeforpligtelser:</u> <i>Selskabet har grundet opsigelsesvarsel en lejeforpligtelse. Lejeforpligtelsen udgør: Kr. 22.500 for 3 måneders opsigelse vedr. lejemålet Industrivej 15, 2640 Hedehusene</i>		
<b>9 Ejerforhold</b> <u>Følgende ejer mere end 5%:</u> <i>Schaldemose Serigrafi Holding ApS</i>		