

ES ÅRSRAPPORT 2015

Schaldemose Serigrafi Holding ApS
Industrivej 11-15
2640 Hedehusene

CVR nr. 20649593

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 erklæringer	6
Regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar 2015 til 31. december 2015	11
Balance pr. 31. december	12
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schaldemose Serigrafi Holding ApS
Industrivej 11-15
2640 Hedehusene

CVR-nr.: 20649593
Stiftelsesdato: 1. november 1997
Regnskabsår: 1. januar- 31. december

Direktion

Niels-Henrik Schaldemose

Revision

PROFIL REVISION A-S
Korskildeeng 1
2670 Greve

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet er et holdingselskab.

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 Holding ApS.

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Schaldemose Serigrafi Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Schaldemose Serigrafi Holding ApS 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Schaldemose Serigraf Holding ApS 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Resultat for kapitalandele

Positivt resultat af kapitalandele føres særskilt i resultatopgørelsen i henhold til den indre værdis metode, jf. Bekendtgørelsen §9.

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.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder ansættes til den forholdsmæssige ejerandel af den indre værdi. Kapitalandele i datterselskaber med negativ regnskabsmæssig indre værdi medregnes til en værdi af kr. 0. Ved køb af nye kapitalandels i datterselskaber, hvor anskaffelsessummen er højere end den indre regnskabsmæssige værdi, medregnes hele anskaffelsessummen under kapitalandele. Merprisen svarende til værdien over indre værdi anses som koncerngoodwill og afskrives over 5 år.

Tilgodehavender

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

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 eventual 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.

Eventual 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 eventual 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 nettorealisation sværdi.

Regnskabspraksis

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%.

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	-8.283	-8
1.		
Resultat før afskrivninger	-8.283	-8
Resultat før finansielle poster	-8.283	-8
Resultat af kapitalandele	952.075	964
Finansielle indtægter	2.621.862	113
Finansielle omkostninger	-1.869	-4
Resultat før skat og ekstraordinære poster	3.563.785	1.065
Resultat før skat	3.563.785	1.065
2. Årets skat	-636.924	-2
ÅRETS RESULTAT	2.926.861	1.063

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014 (t.kr.)
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.487.774	3.336
Finansielle anlægsaktiver i alt	3.487.774	3.336
Anlægsaktiver i alt	3.487.774	3.336
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Andre tilgodehavender	1.096.910	600
Tilgodehavender i alt	1.096.910	600
Andre værdipapirer	4.639.993	2.084
Værdipapirer i alt	4.639.993	2.084
Likvide beholdninger	27.557	2
Likvide beholdninger i alt	27.557	2
Omsætningsaktiver i alt	5.764.460	2.686
AKTIVER I ALT	9.252.234	6.022

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014 (t.kr.)
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
3. Virksomhedskapital	312.500	313
4. Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	515.936	364
5. Overført resultat	<u>7.782.267</u>	<u>5.106</u>
Egenkapital i alt	<u>8.610.703</u>	<u>5.782</u>
GÆLD		
Selskabsskat	629.805	24
Anden gæld	<u>11.726</u>	<u>216</u>
Kortfristet gæld i alt	<u>641.531</u>	<u>240</u>
Gæld i alt	<u>641.531</u>	<u>240</u>
PASSIVER I ALT	<u>9.252.234</u>	<u>6.022</u>
6. Gæld over 5 år		
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8. Eventualposter		
9. 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. Årets skat		
Skat af årets resultat	637.392	26
Reg. skat tidligere år	-468	-24
	<u>636.924</u>	<u>2</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital	312.500	313
	<u>312.500</u>	<u>313</u>
Ingen ændring i virksomhedskapitalen de senste 5 år.		
4. Reserver		
Reserver efter indre værdi, primo	363.861	0
Årets opskrivning, indre værdi	952.075	964
Overført til frie reserver	-800.000	-600
	<u>515.936</u>	<u>364</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat primo	5.007.481	4.406
Årets resultat	1.873.586	1
Frie reserver	800.000	600
Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	98
	<u>7.782.267</u>	<u>5.106</u>

6. Gæld over 5 år

Der er ingen gæld over 5 år.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

8. Eventualposter

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

9. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Niels-Henrik Schaldemose