



Schmelling Industriel Design ApS

**Vingårds Alle 57, st. th.
2900 Hellerup**

CVR-nr. 26 50 65 49

**Årsrapport for 2019
(18. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 21. januar 2020

Steffen Schmelling
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	8
Balance pr. 31. december 2019	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Schmelling Industriel Design ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 21. januar 2020

Direktion

Steffen Schmelling
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Schmelling Industriel Design ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schmelling Industriel Design ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

København, den 21. januar 2020

Harboe & B.
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 64 94 52

Mads Harboe Nørring
Godkendt revisor
MNE-nr. mne40120

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schmelling Industriel Design ApS
Vingårds Alle 57, st. th.
2900 Hellerup

CVR-nr.: 26 50 65 49

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Hjemsted: København

Direktion

Steffen Schmelling, direktør

Revisor

Harboe & B.
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Lersø Parkallé 107
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive designvirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 2.794.383, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 9.984.951.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schmelling Industriel Design ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 tilflyde 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.730.222	1.603.415
Personaleomkostninger	1	<u>-563.810</u>	<u>-606.784</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.166.412	996.631
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>21.743</u>	<u>-12.735</u>
Resultat før finansielle poster		1.188.155	983.896
Finansielle indtægter		2.384.792	143.536
Finansielle omkostninger		<u>-3.174</u>	<u>-251.941</u>
Resultat før skat		3.569.773	875.491
Skat af årets resultat	2	<u>-775.390</u>	<u>-195.448</u>
Årets resultat		<u>2.794.383</u>	<u>680.043</u>
Foreslået udbytte		55.300	54.000
Overført resultat		<u>2.739.083</u>	<u>626.043</u>
		<u>2.794.383</u>	<u>680.043</u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>113.750</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>113.750</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>113.750</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		<u>67.500</u>	<u>83.125</u>
Tilgodehavender		<u>67.500</u>	<u>83.125</u>
Værdipapirer		<u>10.398.748</u>	<u>7.361.210</u>
Værdipapirer		<u>10.398.748</u>	<u>7.361.210</u>
Likvide beholdninger		<u>355.397</u>	<u>404.713</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>10.821.645</u>	<u>7.849.048</u>
Aktiver i alt		<u><u>10.935.395</u></u>	<u><u>7.849.048</u></u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		9.804.651	7.065.568
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>55.300</u>	<u>54.000</u>
Egenkapital	3	<u>9.984.951</u>	<u>7.244.568</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.080	0
Selskabsskat		663.390	272.953
Anden gæld		<u>268.974</u>	<u>331.527</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>950.444</u>	<u>604.480</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>950.444</u>	<u>604.480</u>
Passiver i alt		<u>10.935.395</u>	<u>7.849.048</u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>		
	kr.	kr.		
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	540.000	540.000		
Pensioner	0	58.000		
Andre omkostninger til social sikring	4.149	3.848		
Andre personaleomkostninger	19.661	4.936		
	<u>563.810</u>	<u>606.784</u>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>		
2 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	<u>775.390</u>	<u>195.448</u>		
	<u>775.390</u>	<u>195.448</u>		
3 Egenkapital				
	Virksomheds-	Overført	Foreslået ud-	
	kapital	resultat	bytte for regn-	I alt
	<u> </u>	<u> </u>	<u>skabsåret</u>	<u> </u>
Egenkapital 1. januar 2019	125.000	7.065.568	54.000	7.244.568
Betalt ordinært udbytte	0	0	-54.000	-54.000
Årets resultat	0	2.739.083	55.300	2.794.383
Egenkapital 31. december 2019	<u>125.000</u>	<u>9.804.651</u>	<u>55.300</u>	<u>9.984.951</u>