



# **Schmelling Industriel Design ApS**

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

**CVR-nr. 26 50 65 49**

**Årsrapport for 2018  
(17. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 20. februar 2019

---

Steffen Schmelling  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	8
Balance pr. 31. december 2018	9
Noter til årsrapporten	11

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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 20. februar 2019

### **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 2018 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 20. februar 2019

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 2018

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 2018 udviser et overskud på kr. 680.043, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 7.244.568.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Schmelling Industriel Design ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 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 gælds metode 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 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.603.415</b>	<b>1.154.645</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-606.784</u>	<u>-591.375</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>996.631</b>	<b>563.270</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-12.735</u>	<u>-15.000</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>983.896</b>	<b>548.270</b>
Finansielle indtægter		143.536	785.906
Finansielle omkostninger		<u>-251.941</u>	<u>-721</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>875.491</b>	<b>1.333.455</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-195.448</u>	<u>-295.988</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>680.043</u></b>	<b><u>1.037.467</u></b>
Foreslået udbytte		54.000	52.900
Overført resultat		<u>626.043</u>	<u>984.567</u>
		<b><u>680.043</u></b>	<b><u>1.037.467</u></b>

## Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	12.735
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>12.735</u>
Deposita		0	1.320
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>1.320</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>0</u>	<u>14.055</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		83.125	169.375
<b>Tilgodehavender</b>		<u>83.125</u>	<u>169.375</u>
Værdipapirer		7.361.210	6.198.190
<b>Værdipapirer</b>		<u>7.361.210</u>	<u>6.198.190</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>404.713</u>	<u>724.979</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>7.849.048</u>	<u>7.092.544</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>7.849.048</u></u>	<u><u>7.106.599</u></u>

## Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		7.065.568	6.439.525
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>54.000</u>	<u>52.900</u>
<b>Egenkapital</b>	3	<b><u>7.244.568</u></b>	<b><u>6.617.425</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	30.938
Selskabsskat		272.953	177.988
Anden gæld		<u>331.527</u>	<u>280.248</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>604.480</u></b>	<b><u>489.174</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>604.480</u></b>	<b><u>489.174</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>7.849.048</u></b>	<b><u>7.106.599</u></b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	540.000	526.509
Pensioner	58.000	58.000
Andre omkostninger til social sikring	3.848	3.472
Andre personaleomkostninger	4.936	3.394
	<u><b>606.784</b></u>	<u><b>591.375</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>195.448</u>	<u>295.988</u>
	<u><b>195.448</b></u>	<u><b>295.988</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	6.439.525	52.900	6.617.425
Betalt ordinært udbytte	0	0	-52.900	-52.900
Årets resultat	0	626.043	54.000	680.043
<b>Egenkapital 31. december 2018</b>	<b>125.000</b>	<b>7.065.568</b>	<b>54.000</b>	<b>7.244.568</b>