



# **Schmelling Industriel Design ApS**

**Enghavevej 40, 4. th.  
1674 København V**

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

**Årsrapport for 2016  
(15. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 16. februar 2017

---

Steffen Schmelling  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	7
Balance pr. 31. december 2016	8
Noter til årsrapporten	10

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 9. februar 2017

### **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 2016 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 revisorers 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 9. februar 2017

Harboe og Bille  
statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 33 64 94 52

Mads Harboe Nørring  
Godkendt revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Schmelling Industriel Design ApS  
Enghavevej 40, 4. th.  
1674 København V

CVR-nr.: 26 50 65 49  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Hjemsted: København

### Direktion

Steffen Schmelling, direktør

### Revisor

Harboe og Bille  
statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
Lersø Parkallé 107  
2100 København Ø

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Schmelling Industriel Design ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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, 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**

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 hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Udbytte**

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

### **Skyldig skat 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.

## **Anvendt 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.252.071</b>	<b>476.878</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-527.132</u>	<u>-481.144</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>724.939</b>	<b>-4.266</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-15.000</u>	<u>-15.000</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>709.939</b>	<b>-19.266</b>
Finansielle indtægter		372.278	761.903
Finansielle omkostninger		<u>-3.131</u>	<u>-10.516</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.079.086</b>	<b>732.121</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-240.064</u>	<u>-173.454</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>839.022</u></b>	<b><u>558.667</u></b>
Foreslået udbytte		50.000	0
Foreslået udbytte		0	50.000
Overført overskud		<u>789.022</u>	<u>508.667</u>
		<b><u>839.022</u></b>	<b><u>558.667</u></b>

## Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>27.735</u>	<u>42.735</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u><b>27.735</b></u>	<u><b>42.735</b></u>
Deposita		<u>6.600</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>6.600</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u><b>34.335</b></u>	<u><b>42.735</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	195.829
Igangværende arbejder for fremmed regning		<u>67.750</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>67.750</b></u>	<u><b>195.829</b></u>
Værdipapirer		<u>5.198.075</u>	<u>4.662.509</u>
<b>Værdipapirer</b>		<u><b>5.198.075</b></u>	<u><b>4.662.509</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>539.296</b></u>	<u><b>78.163</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u><b>5.805.121</b></u>	<u><b>4.936.501</b></u>
<b>Aktiver</b>		<u><b>5.839.456</b></u>	<u><b>4.979.236</b></u>

## Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		5.454.958	4.665.936
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>50.000</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3</b>	<b><u>5.629.958</u></b>	<b><u>4.790.936</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.391	0
Selskabsskat		20.065	23.454
Anden gæld		184.042	114.846
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>50.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>209.498</u></b>	<b><u>188.300</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>209.498</u></b>	<b><u>188.300</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>5.839.456</u></b>	<b><u>4.979.236</u></b>
Hovedaktivitet	4		

## Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	469.098	440.000
Pensioner	50.000	0
Andre omkostninger til social sikring	3.930	3.815
Andre personaleomkostninger	4.104	37.329
	<u><b>527.132</b></u>	<u><b>481.144</b></u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>240.064</u>	<u>173.454</u>
	<u><b>240.064</b></u>	<u><b>173.454</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	4.665.936	0	4.790.936
Årets resultat	0	789.022	50.000	839.022
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>125.000</b>	<b>5.454.958</b>	<b>50.000</b>	<b>5.629.958</b>

### 4 Hovedaktivitet

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