

Schønemann & Co Aps

Ellekær 5 A, 2730 Herlev

Årsrapport for
perioden
1. januar til 31. december 2019
(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 17. august 2020

Susanne Hallengreen Lindholm

CVR-nr. 34 07 58 83

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	5
Balance pr. 31. december 2019	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Schønemann & Co Aps.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 17. august 2020

Direktion

Dennis Lindholm
direktør

Susanne Hallengreen Lindholm
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Schønemann & Co Aps

Vi har opstillet årsregnskabet for Schønemann & Co Aps for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Frederiksberg, den 17. august 2020
Revisionsfirmaet Morten Schneider
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 33 17 69 96

Morten Schneider
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne8772

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schønemann & Co Aps
Ellekær 5 A
2730 Herlev

Telefon: 52 39 09 06

CVR-nr.: 34 07 58 83

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Stiftet: 6. december 2011

Hjemsted: Herlev

Direktion

Dennis Lindholm, direktør
Susanne Hallengreen Lindholm, direktør

Revisor

Revisionsfirmaet Morten Schneider
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Dalgas Boulevard 168
2000 Frederiksberg

Pengeinstitut

Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med markedsføring, handel herunder særligt malervirksomhed og detailhandel med maling og hermed relaterede varer, service, investering samt i øvrigt hermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed. Selskabets virksomhed kan udøves dels direkte og dels gennem anbringelse af kapital i andre virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på kr. 23.120, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en negativ egenkapital på kr. 244.266.

Resultatopgørelse
1. januar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.157.853	1.818.139
Personaleomkostninger	1	<u>-1.162.574</u>	<u>-2.119.715</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-4.721	-301.576
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-14.257</u>	<u>-15.462</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-18.978	-317.038
Resultat før finansielle poster		-18.978	-317.038
Finansielle indtægter	3	6.104	1.875
Finansielle omkostninger	4	<u>-10.246</u>	<u>-1.955</u>
Resultat før skat		-23.120	-317.118
Skat af årets resultat	5	<u>0</u>	<u>24.143</u>
Årets resultat		<u>-23.120</u>	<u>-292.975</u>
Overført resultat		<u>-23.120</u>	<u>-292.975</u>
		<u>-23.120</u>	<u>-292.975</u>

Balance pr. 31. december 2019

	Note	2019	2018
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		38.561	52.818
Kunst		36.591	32.801
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver	6	75.152	85.619
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		72.390	46.496
Andre tilgodehavender		3.285	3.285
Finansielle anlægsaktiver		75.675	49.781
Anlægsaktiver i alt		150.827	135.400
Færdigvarer og handelsvarer		79.264	62.942
Varebeholdninger		79.264	62.942
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		95.991	100.306
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	60.000
Andre tilgodehavender		3.163	3.163
Selskabsskat		0	25.894
Tilgodehavender		99.154	189.363
Likvide beholdninger		6.518	6.518
Omsætningsaktiver i alt		184.936	258.823
Aktiver i alt		335.763	394.223

Balance pr. 31. december 2019

	Note	2019	2018
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-324.266	-301.147
Egenkapital	7	-244.266	-221.147
Anden gæld		22.952	0
Langfristede gældsforpligtelser		22.952	0
Kreditinstitutter		24.443	31.116
Leverandører af varer og tjenesteydelser		118.707	70.542
Gæld til tilknyttede virksomheder		17.482	129.982
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		615	615
Anden gæld		395.830	383.115
Kortfristede gældsforpligtelser		557.077	615.370
Gældsforpligtelser i alt		580.029	615.370
Passiver i alt		335.763	394.223
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.021.881	1.910.314
Pensioner	91.780	128.969
Andre omkostninger til social sikring	37.387	55.083
Andre personaleomkostninger	11.526	25.349
	<u>1.162.574</u>	<u>2.119.715</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>4</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>14.257</u>	<u>15.462</u>
	<u>14.257</u>	<u>15.462</u>
3 Finansielle indtægter		
Valutakursgevinster	<u>6.104</u>	<u>1.875</u>
	<u>6.104</u>	<u>1.875</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>10.246</u>	<u>1.955</u>
	<u>10.246</u>	<u>1.955</u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	-25.894
Årets udskudte skat	<u>0</u>	<u>1.751</u>
	<u>0</u>	<u>-24.143</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Kunst	Indretning af lejede lokaler
Kostpris primo	<u>122.882</u>	<u>36.591</u>	<u>41.656</u>
Kostpris ultimo	<u>122.882</u>	<u>36.591</u>	<u>41.656</u>
Af- og nedskrivninger primo	70.064	0	41.656
Årets afskrivninger	<u>14.257</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>84.321</u>	<u>0</u>	<u>41.656</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>38.561</u>	<u>36.591</u>	<u>0</u>

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	80.000	-301.146	-221.146
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-23.120</u>	<u>-23.120</u>
Egenkapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>-324.266</u>	<u>-244.266</u>

Noter

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schønemann & Co 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.

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 hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør . Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæ, driftsmateriel og inventar	5	år
Indretning af lejede lokaler	5	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varelager

Varelageret er optaget til skønnet værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.