
Screenflex ApS

Tømrervænget 6, 4700 Næstved

Årsrapport for 2017/18 (regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 35 40 14 23

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 9 /11 2018

Alex Krøldrup
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 5

Balance 30. juni 6

Noter til årsregnskabet 8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Screenflex ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 9. november 2018

Direktion

Alex Krøldrup

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Screenflex ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Screenflex ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi ud-

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

trykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Slagelse, den 9. november 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Martin Langhoff Hansen

statsautoriseret revisor

mne36027

Selskabsoplysninger

Selskabet

Screenflex ApS
Tømrervænget 6
4700 Næstved

CVR-nr.: 35 40 14 23
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 11. juli 2013
Regnskabsår: 5. regnskabsår
Hjemstedskommune: Næstved

Direktion

Alex Krøldrup

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70C
4200 Slagelse

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Bruttofortjeneste		154.230	1.096.893
Personaleomkostninger	3	-725.000	-840.000
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	4	-442.956	-161.296
Resultat før finansielle poster		-1.013.726	95.597
Finansielle omkostninger	5	-56.331	-85.845
Resultat før skat		-1.070.057	9.752
Skat af årets resultat	6	235.400	-2.095
Årets resultat		-834.657	7.657

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-834.657	7.657
		-834.657	7.657

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Færdiggjorte udviklingsprojekter		0	303.604
Immaterielle anlægsaktiver	7	0	303.604
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	182.806
Materielle anlægsaktiver	8	0	182.806
Anlægsaktiver		0	486.410
Varebeholdninger	9	0	194.640
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.169	918.789
Igangværende arbejder for fremmed regning	10	0	21.000
Andre tilgodehavender		135.312	0
Selskabsskat		328.605	238.870
Periodeafgrænsningsposter		0	50.000
Tilgodehavender		475.086	1.228.659
Likvide beholdninger		47.435	207.931
Omsætningsaktiver		522.521	1.631.230
Aktiver		522.521	2.117.640

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-1.429.258	-594.601
Egenkapital	11	-1.349.258	-514.601
Hensættelse til udskudt skat	12	0	79.600
Hensatte forpligtelser		0	79.600
Kreditinstitutter		22.158	308.371
Leverandører af varer og tjenesteydelser		120.436	554.842
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.685.924	1.588.629
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		43.261	38.676
Anden gæld		0	62.123
Kortfristede gældsforpligtelser		1.871.779	2.552.641
Gældsforpligtelser		1.871.779	2.552.641
Passiver		522.521	2.117.640
Going concern	1		
Væsentligste aktiviteter	2		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	13		
Anvendt regnskabspraksis	14		

Noter til årsregnskabet

1 Going concern

Selskabet har tabt hele egenkapitalen, hvorved selskabets gældsforpligtelser overstiger selskabets aktiver.

Selskabets aktivitet er ophørt.

Selskabets moderselskab har afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor selskabet, hvor moderselskabet indvilger i at ydede lån ikke opsiges, medmindre selskabets likviditetsstilling er tilstrækkelig til at berettigge en tilbagebetaling.

Den afgivne tilbagetrædelseserklæring er gældende indtil 31. december 2019.

På baggrund heraf aflægges årsregnskabet under forudsætningen om fortsat drift.

2 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at indsamle, sortere, genbruge og sælge affald og dertil knyttede aktiviteter.

3 Personaleomkostninger

	<u>2017/18</u> DKK	<u>2016/17</u> DKK
Lønninger	<u>725.000</u>	<u>840.000</u>
	<u>725.000</u>	<u>840.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>

4 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	303.604	101.196
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>139.352</u>	<u>60.100</u>
	<u>442.956</u>	<u>161.296</u>

Noter til årsregnskabet

5 Finansielle omkostninger

Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	52.360	59.770
Andre finansielle omkostninger	3.971	26.075
	<u>56.331</u>	<u>85.845</u>

6 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	-159.200	-172.805
Årets udskudte skat	-76.200	174.900
	<u>-235.400</u>	<u>2.095</u>

7 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsprojekter DKK
Kostpris 1. juli	<u>506.000</u>
Kostpris 30. juni	<u>506.000</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli	202.396
Årets afskrivninger	<u>303.604</u>
Ned- og afskrivninger 30. juni	<u>506.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>0</u>
Afskrives over	<u>5 år</u>

Udviklingsprojektet vedrører udvikling inden for et nyt forretningssegment. Projektet er afsluttet i 2015.

Selskabets ledelse har i årets løb valgt ikke længere at fortsætte projektet og har som en konsekvens heraf, afskrevet restbeløbet.

Noter til årsregnskabet

8 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK
Kostpris 1. juli	300.499
Tilgang i årets løb	129.754
Afgang i årets løb	-211.231
Kostpris 30. juni	219.022
Ned- og afskrivninger 1. juli	117.693
Årets afskrivninger	139.352
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-38.023
Ned- og afskrivninger 30. juni	219.022
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0
Afskrives over	5 år

9 Varebeholdninger

	2018	2017
	DKK	DKK
Råvarer og hjælpematerialer	0	194.640
	0	194.640

10 Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af igangværende arbejder	0	21.000
	0	21.000

11 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	80.000	-594.601	-514.601
Årets resultat	0	-834.657	-834.657
Egenkapital 30. juni	80.000	-1.429.258	-1.349.258

Noter til årsregnskabet

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt DKK 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

	2018 DKK	2017 DKK
12 Hensættelse til udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	0	66.800
Materielle anlægsaktiver	0	10.500
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	2.300
	0	79.600

13 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:

Fordringspant på i alt TDKK 300, der giver pant i fordringer til en samlet regnskabsmæssig værdi af	11.169	918.789
Ejerpantebrev på i alt TDKK 300, der giver pant i driftsinventar og -materiel, samt goodwill.	0	182.806

Leje- og leasingforpligtelser

Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 6 mdr.	0	300.000
---	---	---------

Noter til årsregnskabet

	2018	2017
	DKK	DKK

13 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser (fortsat)

Andre eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har afgivet kautionserklæring overfor koncernforbundne selskabers kreditinstitutter.

Noter til årsregnskabet

14 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Screenflex ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017/18 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede sam-

Noter til årsregnskabet

14 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

lede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Noter til årsregnskabet

14 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Udviklingsomkostninger afskrives over 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelses-

Noter til årsregnskabet

14 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

omkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Modtagne acotobetalingen fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når nettoværdien er negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer, leasing og renter.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

Udskudte skatteaktiver 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil

Noter til årsregnskabet

14 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.