

Schreiber's IVS

**Blegbanken 3
7100 Vejle**

CVR-nr. 36 90 64 56

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 29. maj 2019

Ole Schreiber
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	6
Balance pr. 31. december 2018	7
Noter til årsrapporten	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Schreiber's IVS.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 29. maj 2019

Direktion

Ole Schreiber
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schreiber's IVS
Blegbanken 3
7100 Vejle

CVR-nr.: 36 90 64 56

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Stiftet: 27. maj 2015

Regnskabsår: 4. regnskabsår

Hjemsted: Vejle

Direktion

Ole Schreiber, direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schreiber's IVS 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.

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.

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.

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 finansiell 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.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.
Bruttofortjeneste		323.949	-27.540
Personaleomkostninger	1	<u>-363.622</u>	<u>-279.681</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-39.673	-307.221
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-45.055</u>	<u>-31.642</u>
Resultat før finansielle poster		-84.728	-338.863
Finansielle indtægter		2.140	0
Finansielle omkostninger		<u>-2.398</u>	<u>-621</u>
Resultat før skat		-84.986	-339.484
Skat af årets resultat	2	<u>14.001</u>	<u>75.130</u>
Årets resultat		<u><u>-70.985</u></u>	<u><u>-264.354</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-70.985</u>	<u>-264.354</u>
		<u><u>-70.985</u></u>	<u><u>-264.354</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		58.468	103.523
Materielle anlægsaktiver		<u>58.468</u>	<u>103.523</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>58.468</u>	<u>103.523</u>
Færdigvarer og handelsvarer		25.000	25.000
Varebeholdninger		<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		70.754	63.793
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		23.877	63.800
Tilgodehavender		<u>94.631</u>	<u>127.593</u>
Likvide beholdninger		<u>77.161</u>	<u>1.934</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>196.792</u>	<u>154.527</u>
Aktiver i alt		<u>255.260</u>	<u>258.050</u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1	1
Reserve for iværksætterselskab		32.590	-250.047
Overført resultat		-85.292	268.330
Egenkapital	3	<u>-52.701</u>	<u>18.284</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.034	70.365
Gæld til tilknyttede virksomheder		45.132	122.770
Anden gæld		238.795	46.631
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>307.961</u>	<u>239.766</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>307.961</u>	<u>239.766</u>
Passiver i alt		<u><u>255.260</u></u>	<u><u>258.050</u></u>
Hovedaktivitet	4		
Eventualposter mv.	5		

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	351.061	263.911
Pensioner	10.970	14.478
Andre omkostninger til social sikring	1.591	1.292
	<u>363.622</u>	<u>279.681</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

2 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	<u>-14.001</u>	<u>-75.130</u>
	<u>-14.001</u>	<u>-75.130</u>

3 Egenkapital

	Virksomheds-	Reserve for iværksættelse skab	Overført resultat	I alt
	<u>kapital</u>	<u>skab</u>	<u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	1	32.590	-14.307	18.284
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-70.985</u>	<u>-70.985</u>
Egenkapital 31. december 2018	<u>1</u>	<u>32.590</u>	<u>-85.292</u>	<u>-52.701</u>

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel og produktion og anden hermed beslægtet virksomhed.

Noter

5 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatnings-kredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, Deviso ApS, CVR-nr. 34 89 30 98. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgøre et større eller mindre beløb.