

statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør  
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700  
Fax 4921 8750  
www.kallermann.dk

## Schack Olsen A/S

Solbakkevej 6  
3050 Humlebæk

**CVR-nr. 71 32 82 28**

**Årsrapport 2018/19**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3. oktober 2019

---

Peter Schack Olsen  
Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse for 2018/19	8
Balance pr. 30. april 2019	9
Egenkapitalopgørelse for 2018/19	10
Noter	11

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Schack Olsen A/S Solbakkevej 6 3050 Humlebæk
	CVR-nr.: 71 32 82 28
	Regnskabsperiode: 1. maj 2018 - 30. april 2019
<b>Bestyrelse</b>	Inge-Lise Olsen Jane Højdevang Peter Schack Olsen
<b>Direktion</b>	Peter Schack Olsen
<b>Revisor</b>	Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma Stationspladsen 1 og 3 3000 Helsingør
	CVR-nr.: 30 19 52 64

**LEDELSESPÅTEGNING**

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 for Schack Olsen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april

Ledelsen fravælger fortsat revision. Betingelserne er stadig opfyldt.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 27. september 2019

**Direktion**

Peter Schack Olsen

**Bestyrelse**

Inge-Lise Olsen

Jane Højdevang

Peter Schack Olsen

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB****Til den daglige ledelse i Schack Olsen A/S**

Vi har opstillet årsregnskabet for Schack Olsen A/S for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Etiske 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 Deres 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, De 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.

Helsingør, den 27. september 2019

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma

CVR-nr. 30 19 52 64

Peter Kallermann

statsautoriseret revisor

MNE-nr.: mne8285

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i forhandling og service med maskiner primært til pladebearbejdningsformål.

Selskabet har i indeværende regnskabsår afhændet driftsaktiviteten.

### Usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen

Der har ikke været usædvanlige forhold i perioden for aflæggelse af årsrapporten.

### Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 131.650 kr., hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 278.745 kr. pr. 30. april 2019.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Schack Olsen A/S for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Langfristede aktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

#### Skatteomkostninger

Årets skat, 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Schack Olsen Holding ApS-koncernens danske datterselskaber. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår af konsolideringen.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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. Eventuelle udskudte



**ÅRSREGNSKAB****ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## ÅRSREGNSKAB

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2018/19

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-78.555</b>	<b>398.412</b>
Personaleomkostninger	1	-28.500	-68.856
Af- og nedskrivninger		-7.775	-18.661
Andre driftsomkostninger		-50.000	0
<b>Resultat af ordinær drift</b>		<b>-164.830</b>	<b>310.895</b>
Finansielle indtægter		301	33
Finansielle omkostninger		-3.065	-747
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-167.594</b>	<b>310.181</b>
Skat af årets resultat	2	35.944	-65.660
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>-131.650</b>	<b>244.521</b>
<b>Resultatdisponering:</b>			
Overført resultat		-131.650	244.521
		<b>-131.650</b>	<b>244.521</b>

## ÅRSREGNSKAB

## BALANCE PR. 30. APRIL 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	45.097
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	3	<b>0</b>	<b>45.097</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>			
		<b>0</b>	<b>45.097</b>
<b>Varebeholdninger i alt</b>			
		<b>0</b>	<b>415.425</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		450	557.053
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		131.141	0
Andre tilgodehavender		270	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	32.355	0
Periodeafgrænsningsposter		0	5.431
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>164.216</b>	<b>562.484</b>
<b>Likvide beholdninger</b>			
		<b>254.686</b>	<b>348.720</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>			
		<b>418.902</b>	<b>1.326.629</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>			
		<b>418.902</b>	<b>1.371.726</b>
<b>PASSIVER</b>			
Selskabskapital	5	500.000	500.000
Overført resultat		-221.255	-89.605
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<b>278.745</b>	<b>410.395</b>
<b>Udskudt skat</b>			
		23.000	93.000
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT</b>		<b>23.000</b>	<b>93.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	395.291
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	272.539
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		89.716	55.660
Anden gæld		27.441	140.536
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	4.305
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>117.157</b>	<b>868.331</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>			
		<b>117.157</b>	<b>868.331</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>			
		<b>418.902</b>	<b>1.371.726</b>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## ÅRSREGNSKAB

## EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2018/19

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
<b>Selskabskapital:</b>		
Primo	500.000	500.000
<b>Ultimo i alt</b>	<u><b>500.000</b></u>	<u><b>500.000</b></u>
<b>Overført resultat:</b>		
Primo	-89.605	-334.126
Tilgang	0	244.521
Afgang	-131.650	0
<b>Ultimo i alt</b>	<u><b>-221.255</b></u>	<u><b>-89.605</b></u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u><u><b>278.745</b></u></u>	<u><u><b>410.395</b></u></u>

## ÅRSREGNSKAB

## NOTER

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	28.500	66.875
Omkostninger til social sikring	0	1.981
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>28.500</b>	<b>68.856</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	34.056	55.660
Ændring i udskudt skat	-70.000	10.000
<b>Skat af årets resultat</b>	<b>-35.944</b>	<b>65.660</b>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:</b>		
Kostpris, primo	312.598	312.598
Afgang	-312.598	0
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>312.598</b>
Af- og nedskrivninger, primo	-267.501	-248.840
Afskrivninger	-7.775	-18.661
Tilbageførsel af af- og nedskrivning på afhændede aktiver	275.276	0
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>-267.501</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>45.097</b>

**4. Tilgodehavender hos selskabsdeltager og ledelse**

Selskabet har i stid med selskabslovens § 210 ydet et ulovligt kapitalejrlån og ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Lånet er forrentet med 10,05%.

**5. Selskabskapital**

Selskabets selskabskapital 500.000 kr. består af aktier à 500 kr. eller multipla heraf.

**6. Eventualforpligtelser**

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

**7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen kautions- og eventualforpligtelser pr. statusdagen.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Peter Schack Olsen

### Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Schack Olsen A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-385422861649

IP: 109.57.xxx.xxx

2019-10-03 13:51:11Z

NEM ID 

## Peter Schack Olsen

### Direktør og dirigent

På vegne af: Schack Olsen A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-385422861649

IP: 109.57.xxx.xxx

2019-10-03 13:51:11Z

NEM ID 

## Inge-Lise Olsen

### Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Schack Olsen A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-828641427500

IP: 109.57.xxx.xxx

2019-10-03 14:07:47Z

NEM ID 

## Jane Højdevang

### Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Schack Olsen A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-603119378276

IP: 2.109.xxx.xxx

2019-10-06 10:55:19Z

NEM ID 

## Peter Kallermann

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: CVR:30195264-RID:1170063002369

IP: 217.74.xxx.xxx

2019-10-06 15:12:50Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: Z7W7Y-WCTMB-BZPOZ-HF4J7-T0V7U-GUMG4

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>