

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

Dageløkkevej 37
3050 Humlebæk

CVR-nr. 71 32 82 28

Årsrapport 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 1. oktober 2018

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 2017/18	8
Balance pr. 30. april 2018	9
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	10
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Schack Olsen A/S
Dageløkkevej 37
3050 Humlebæk

CVR-nr.: 71 32 82 28
Regnskabsperiode: 1. maj 2017 - 30. april 2018

Bestyrelse Inge-Lise Olsen
Jane Højdevang
Peter Schack Olsen

Direktion Peter Schack Olsen

Revisor 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 2017 - 30. april 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

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 19. september 2018

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 2017 - 30. april 2018 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 revisors 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 19. september 2018
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.

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 overskud på 244.521 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 410.395 kr. pr. 30. april 2018.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har efter udløbet af regnskabsåret afhændet driftsaktiviteten.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Schack Olsen A/S for 2017/18 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.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisteret på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, der ikke er omregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skatteomkostninger

Årets skat, der 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Moderselskabet Sicodan Maskiner ApS og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for straksafskrivning af småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under 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 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

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2017/18

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste		398.412	123.666
Personaleomkostninger	1	-68.856	-167.392
Af- og nedskrivninger		-18.661	-18.661
Resultat af ordinær drift		310.895	-62.387
Finansielle indtægter		33	10
Finansielle omkostninger		-747	-113
Ordinært resultat før skat		310.181	-62.490
Skat af årets resultat	2	-65.660	8.000
ÅRETS RESULTAT		244.521	-54.490
Resultatdisponering:			
Overført resultat		244.521	-54.490
		244.521	-54.490

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. APRIL 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
AKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		45.097	63.758
Materielle anlægsaktiver i alt	3	45.097	63.758
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
Varebeholdninger i alt		415.425	565.425
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		557.053	4.625
Andre tilgodehavender		0	19.519
Periodeafgrænsningsposter		5.431	10.426
Tilgodehavender i alt		562.484	34.570
Likvide beholdninger		348.720	108.352
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		1.326.629	708.347
AKTIVER I ALT			
		1.371.726	772.105
PASSIVER			
Selskabskapital	4	500.000	500.000
Overført resultat		-89.605	-334.126
EGENKAPITAL I ALT		410.395	165.874
Udskudt skat		93.000	83.000
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		93.000	83.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		395.291	1.480
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		272.539	490.731
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		55.660	0
Anden gæld		140.536	28.798
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.305	2.222
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		868.331	523.231
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT			
		868.331	523.231
PASSIVER I ALT			
		1.371.726	772.105
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2017/18

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
Selskabskapital:		
Primo	500.000	500.000
Ultimo i alt	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Overført resultat:		
Primo	-334.126	-279.636
Tilgang	244.521	0
Afgang	0	-54.490
Ultimo i alt	<u>-89.605</u>	<u>-334.126</u>
Egenkapital i alt	<u>410.395</u>	<u>165.874</u>

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	66.875	155.421
Omkostninger til social sikring	1.981	11.971
Personaleomkostninger	68.856	167.392
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	55.660	0
Ændring i udskudt skat	10.000	-8.000
Skat af årets resultat	65.660	-8.000
3. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris, primo	312.598	312.598
Kostpris, ultimo	312.598	312.598
Af- og nedskrivninger, primo	-248.840	-230.179
Afskrivninger	-18.661	-18.661
Af- og nedskrivninger, ultimo	-267.501	-248.840
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	45.097	63.758
4. Selskabskapital		
Selskabets selskabskapital 500.000 kr. består af aktier à 500 kr. eller multipla heraf.		
5. Eventualforpligtelser		
Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.		
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ingen kaution- 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

Direktør

På vegne af: Schack Olsen A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-385422861649

IP: 185.212.xxx.xxx

2018-10-01 15:45:07Z

NEM ID 

Peter Schack Olsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Schack Olsen A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-385422861649

IP: 185.212.xxx.xxx

2018-10-01 15:45:07Z

NEM ID 

Jane Højdevang

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Schack Olsen A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-603119378276

IP: 2.109.xxx.xxx

2018-10-01 18:27:12Z

NEM ID 

Inge-Lise Olsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Schack Olsen A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-828641427500

IP: 185.212.xxx.xxx

2018-10-02 10:11:10Z

NEM ID 

Peter Kallermann

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision

Serienummer: PID:9208-2002-2-065274315565

IP: 217.74.xxx.xxx

2018-10-02 10:48:38Z

NEM ID 

Peter Schack Olsen

Dirigent

På vegne af: Schack Olsen A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-385422861649

IP: 185.212.xxx.xxx

2018-10-02 11:05:38Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: D72F0-NQDCC-JP05S-4P4GZ-5S418-5SUU6

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 tidsstempelt 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>. 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>