

# H.C. Schleidt A/S

Hirsevej 8, 6100 Haderslev

CVR-nr. 14 24 75 80



## Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

*14/3-2016*

Som dirigent:

*H.C. Schleidt*

**EY**

Building a better  
working world



## Indhold

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Den uafhængige revisors erklæringer</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>4</b>
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>	<b>6</b>
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for H.C. Schleidt A/S.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 14. marts 2016  
Direktion:



Mikael Schleidt


Bestyrelse:



Mikael Schleidt



Henry Bjerg Jensen



Stefan Fugl Hansen

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i H.C. Schleidt A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for H.C. Schleidt A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### 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.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder en vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haderslev, den 14. marts 2016  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Mortensen  
statsaut. revisor



## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	H.C. Schleidt A/S
Adresse, postnr., by	Hirsevej 8, 6100 Haderslev
CVR-nr.	14 24 75 80
Stiftet	1. juni 1990
Hjemstedskommune	Haderslev
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	74 52 57 83
Bestyrelse	Mikael Schleidt Henry Bjerg Jensen Stefan Fugl Hansen
Direktion	Mikael Schleidt
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Jomfrustien 6, 6100 Haderslev

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive byggeforretning, hvis hovedaktivitet er at udføre kvalitetsbetonede reparationsarbejder og nybygninger for såvel erhvervskunder som privatkunder.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 324.529 kr. mod -689.262 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 855.857 kr.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser, der har væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	<b>Bruttofortjeneste</b>	5.773.657	3.756.587
2	Personaleomkostninger	-4.961.920	-4.351.258
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-239.662	-162.374
	<b>Resultat af primær drift</b>	572.075	-757.045
3	Finansielle indtægter	14.685	17.675
	Finansielle omkostninger	-172.831	-132.792
	<b>Resultat før skat</b>	413.929	-872.162
4	Skat af årets resultat	-89.400	182.900
	<b>Årets resultat</b>	324.529	-689.262
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	324.529	-689.262
		324.529	-689.262

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
5	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	1.805.752	1.849.955
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	349.818	301.875
		<u>2.155.570</u>	<u>2.151.830</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.155.570</u>	<u>2.151.830</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Varebeholdninger</b>		
	Råvarer og hjælpematerialer	75.000	75.000
		<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.382.765	3.231.640
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	302.095	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	501.290	481.606
	Udskudte skatteaktiver	76.500	165.900
	Andre tilgodehavender	279.500	0
	Periodeafgrænsningsposter	175.177	229.689
		<u>2.717.327</u>	<u>4.108.835</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>1.678</u>	<u>1.678</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>2.794.005</u>	<u>4.185.513</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>4.949.575</u>	<u>6.337.343</u>



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	355.857	31.328
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>855.857</b>	<b>531.328</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
7	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til realkreditinstitutter	1.163.245	1.214.837
	Gæld til banker	575.557	485.221
		<b>1.738.802</b>	<b>1.700.058</b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	190.029	95.770
	Kreditinstitutter i øvrigt	1.241.452	767.072
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	376.390
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	361.245	2.142.100
	Anden gæld	562.190	724.625
		<b>2.354.916</b>	<b>4.105.957</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>4.093.718</b>	<b>5.806.015</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>4.949.575</b>	<b>6.337.343</b>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Sikkerhedsstillelser
- 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 10 Nærtstående parter



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitaloppgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	31.328	531.328
Årets resultat	0	324.529	324.529
Egenkapital 31. december 2015	500.000	355.857	855.857

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for H.C. Schleidt A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Leasingaftaler

Leasingaftaler, hvor virksomheden ikke har alle væsentlige fordele og risici forbundet med ejendomsretten, er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

#### Resultatopgørelsen

##### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Indtægter fra entreprisekontrakter, hvor køber har haft væsentlig indflydelse på udformningen af aktivet indregnes som nettoomsætning, i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte entreprisearbejder (produktionsmetoden). Metoden anvendes når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden kan måles pålideligt.

Når indtægter fra en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes kun omsætning svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang, det er sandsynligt, at de vil blive betalt af modparten.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

##### Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

##### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

##### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

##### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

##### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

##### Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år

Grunde afskrives ikke.

##### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

##### Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet MS ApS. Moderselskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

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.

##### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealisationseværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

#### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer, og som forpligtelser når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### Egenkapital

##### *Foreslået udbytte*

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

#### Selskabsskat

Efter sambeskatningsreglerne hæfter datterselskaber ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for de samlede skyldige selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavende eller skyldig selskabsskat.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

#### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdien.

**Årsregnskab 1. januar - 31. december**
**Noter**

kr.		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>2</b>	<b>Personaleomkostninger</b>		
	Lønninger	4.361.077	3.799.568
	Pensioner	467.668	417.451
	Andre omkostninger til social sikring	133.175	134.239
		<u>4.961.920</u>	<u>4.351.258</u>
<b>3</b>	<b>Finansielle indtægter</b>		
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	14.685	17.675
		<u>14.685</u>	<u>17.675</u>
<b>4</b>	<b>Skat af årets resultat</b>		
	Årets regulering af udskudt skat	89.400	-182.900
		<u>89.400</u>	<u>-182.900</u>
<b>5</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
kr.			
		<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
			<b>I alt</b>
	Kostpris 1. januar 2015	1.893.121	1.533.606
	Tilgang i årets løb	0	559.402
	Afgang i årets løb	0	-445.000
	Kostpris 31. december 2015	<u>1.893.121</u>	<u>1.648.008</u>
	Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	43.166	1.231.731
	Årets afskrivninger	44.203	184.958
	Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiv	0	-118.499
	Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>87.369</u>	<u>1.298.190</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.805.752</u>	<u>349.818</u>
kr.		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>6</b>	<b>Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
	Salgsværdi af udført arbejde	5.075.410	9.327.161
	Acontofaktureringer	-4.773.315	-9.703.551
		<u>302.095</u>	<u>-376.390</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 7 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 31/12 2015	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.215.274	52.029	1.163.245	987.727
Gæld til banker	713.557	138.000	575.557	284.800
	<u>1.928.831</u>	<u>190.029</u>	<u>1.738.802</u>	<u>1.272.527</u>

#### 8 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 1.245.507, er der afgivet pant i selskabets grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015 udgør kr. 1.805.752.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, kr. 733.317, er der udstedt ejerpantebrev i selskabets grunde og bygninger på nom. kr. 400.000.

Selskabet har gennem Kreditbanken stillet arbejdsgarantier. Garantierne udgør pr. 31. december 2015 kr. 1.984.242.

Til sikkerhed for mellemværender med pengeinstitutter, har selskabet udstedt virksomhedspant på kr. 1.500.000, der giver pant i simple fordringer, lagre, driftsinventar, goodwill og rettigheder.

#### 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2015 kr. 0. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har indgået ikke aktiverede leasingkontrakter med en restløbetid på op til 38 måneder. Den samlede leasingforpligtelse udgør pr. 31. december 2015 kr. 498.378 incl. frikøbsforpligtelser.

#### 10 Nærtstående parter

H.C. Schleidt A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

##### Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Navn	Bopæl/Hjemsted
MS ApS	Hirsevej 8, 6100 Haderslev