

# **H.C. Schleidt A/S**

Norgesvej 51D , 6100 Haderslev

CVR-nr. 14247580

## **Årsrapport for 1. januar 2018 - 31. december 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 27. maj 2019

---

Mikael Schleidt  
Dirigent

H.C. Schleidt A/S

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning og ledelsesberetning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

H.C. Schleidt A/S

## Ledelsespåtegning og ledelsesberetning

### Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 27. maj 2019

#### Direktion

Mikael Schleidt  
Direktør

#### Bestyrelse

Mikael Schleidt  
Direktør

Henry Bjerg Jensen

Stefan Fugl Hansen

### Ledelsesberetning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet består i at drive byggeforretning, hvis hovedaktivitet er at udføre kvalitetsbetonede reparationsarbejder og nybygninger for såvel erhvervskunder som privatkundet.

H.C. Schleidt A/S

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i H.C. Schleidt A/S

### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for H.C. Schleidt A/S for regnskabsåret 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 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 for 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 udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

H.C. Schleidt A/S

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aabenraa, den 27. maj 2019

**Intension, Statsautoriseret revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 26632315

Torben Eskildsen, mne35789

Statsautoriseret revisor

H.C. Schleidt A/S

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for H.C. Schleidt A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere klasser.

### Omregning af fremmed valuta

Beløb i fremmed valuta omregnes til kursen på købsdagen. Kursdifferencer, der opstår mellem fakturadatoens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag fra offentlige.

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

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Aktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi i t.kr.
Bygninger	20-50 år	405
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	24

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder årets renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

H.C. Schleidt A/S

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning. Selskabsskaten fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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.

H.C. Schleidt A/S

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Leasingkontrakter, hvor virksomheden ikke har alle væsentlige fordele og risici forbundet med ejendomsretten, er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejekontrakter indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing og lejekontrakter oplyses under eventualposter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.



H.C. Schleidt A/S

**Resultatopgørelse**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>8.228.944</b>	<b>5.866.186</b>
Personaleomkostninger	1	-7.272.931	-4.965.368
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-331.739	-213.851
Andre driftsomkostninger		-36.912	-53.657
<b>Driftsresultat</b>		<b>587.362</b>	<b>633.310</b>
Andre finansielle indtægter		19.809	15.882
Finansielle omkostninger		-234.916	-194.038
<b>Resultat før skat</b>		<b>372.255</b>	<b>455.154</b>
Skat af årets resultat		-108.151	-96.700
<b>Årets resultat</b>		<b>264.104</b>	<b>358.454</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		980.023	0
Overført resultat		-715.919	358.453
<b>Resultatdisponering</b>		<b>264.104</b>	<b>358.453</b>

H.C. Schleidt A/S

**Balance 31. december 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		3.306.127	3.298.624
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.175.491	631.105
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>4.481.618</b>	<b>3.929.729</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		681.173	592.617
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>681.173</b>	<b>592.617</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>5.162.791</b>	<b>4.522.346</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		0	75.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>0</b>	<b>75.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.296.881	1.657.808
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	160.550
Periodeafgrænsningsposter		0	226.205
<b>Tilgodehavender</b>		<b>4.296.881</b>	<b>2.044.563</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>3.933</b>	<b>7.976</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>4.300.814</b>	<b>2.127.539</b>
<b>Aktiver</b>		<b>9.463.605</b>	<b>6.649.885</b>

H.C. Schleidt A/S

**Balance 31. december 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		980.023	715.919
<b>Egenkapital</b>		<b>1.480.023</b>	<b>1.215.919</b>
Hensættelser til udskudt skat		74.500	22.600
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>74.500</b>	<b>22.600</b>
Gæld til realkreditinstitutter		1.840.560	1.946.876
Gæld til banker		1.020.416	1.098.280
Forudfaktureringer		100.000	60.564
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.258.100	497.162
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	2	<b>4.219.076</b>	<b>3.602.882</b>
Gæld til banker		218.988	766.372
Selskabsskat		56.251	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.377.329	992.112
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		37.438	50.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.690.006</b>	<b>1.808.484</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>7.909.082</b>	<b>5.411.366</b>
<b>Passiver</b>		<b>9.463.605</b>	<b>6.649.885</b>

H.C. Schleidt A/S

**Noter**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Lønninger	6.211.993	4.404.963
Pensioner	899.637	451.659
Andre omkostninger til social sikring	161.301	108.746
	<u><b>7.272.931</b></u>	<u><b>4.965.368</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>9</u>	<u>7</u>

**2. Langfristede gældsforpligtelser**

Af virksomhedens gæld forfalder 2.054.200 kr. til betaling efter mere end 5 år efter balancetidspunktet.

**3. Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået ikke aktiverede leasingkontrakter med restløbetider på op til 72 måneder. Den samlede leasingforpligtelse udgør pr. 31. december 2018 kr. 2.191.463 incl. frikøbsforpligtelser.

**4. Sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed**

Der er stillet pant og sikkerhed. Den samlede pant og sikkerhedsstillelse udgør kr. 4.280.000.

Den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør kr. 1.840.560.

Den regnskabsmæssige værdi af de aktiver, der er stillet sikkerhed i udgør kr. 5.624.372.

Derudover er der arbejdsgarantier på kr. 3.020.148.

**5. Andre noteoplysninger**

Selskabet har været sambeskattet med tilknyttede virksomheder i året, og hæfter for disse andre virksomheders selskabsskat. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Den samlede sambeskatningsforpligtelse fremgår af regnskabet MS ApS, cvr.nr. 28499094. Fra den samlede sambeskatningsforpligtelse skal trækkes selskabets egen skat som fremgår af posten "Selskabsskat" i balancen.

# 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.”

## Mikael Schleidt (CPR valideret)

### Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-295425879602

IP: 80.196.xxx.xxx

2019-05-29 04:43:17Z

NEM ID 

## Mikael Schleidt (CPR valideret)

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-295425879602

IP: 80.196.xxx.xxx

2019-05-29 04:43:17Z

NEM ID 

## Henry Bjerg Jensen (CPR valideret)

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-674811561040

IP: 212.112.xxx.xxx

2019-05-29 12:30:21Z

NEM ID 

## Stefan Fugl Hansen (CPR valideret)

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-853525184822

IP: 80.196.xxx.xxx

2019-06-03 13:18:17Z

NEM ID 

## Torben Eskildsen

### Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:26632315-RID:12346743e234567879

IP: 37.128.xxx.xxx

2019-06-03 14:22:54Z

NEM ID 

## Mikael Schleidt (CPR valideret)

### Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-295425879602

IP: 80.196.xxx.xxx

2019-06-04 04:40:06Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 50JZD-YBZG6-6USLM-YHJPV-TOQM2-4HSW

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>. 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>