

H.C. Schleidt A/S

Norgesvej 51D , 6100 Haderslev

CVR-nr. 14247580

Årsrapport for 1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. marts 2020

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 2019 - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 17. februar 2020

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 erhvervs-kunder som privatkunder.

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 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 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 17. februar 2020

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 2019 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 finansiell 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 | 1-10 år | 305 |

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.

Ydelser i forbindelse med operationel og finansiell leasing og øvrige leje aftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventuel forpligtelser.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, 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 nominel 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

H.C. Schleidt A/S

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse vil medføre et forbrug af virksomhedens økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser, som forventes indfriet senere end et år fra balancedagen, måles til nutidsværdien af de forventede betalinger. Andre hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

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 acontoskatte.

H.C. Schleidt A/S

Resultatopgørelse

| | 2019 | 2018 |
|---|------------------|-------------------|
| Note | kr. | kr. |
| Bruttofortjeneste | 6.195.008 | 10.824.596 |
| Personaleomkostninger | -4.002.120 | -7.566.069 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -276.002 | -359.414 |
| Andre driftsomkostninger | -192.126 | -36.912 |
| Driftsresultat | 86.746 | 587.362 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 19.809 |
| Finansielle omkostninger | -152.970 | -234.916 |
| Resultat før skat | -66.224 | 372.255 |
| Skat af årets resultat | 13.024 | -108.151 |
| Årets resultat | -53.200 | 264.104 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 0 | 980.023 |
| Overført resultat | -53.200 | -715.919 |
| Resultatdisponering | -53.200 | 264.104 |

H.C. Schleidt A/S

Balance 31. december 2019

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 3.231.479 | 3.306.127 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 298.867 | 1.175.491 |
| Materielle anlægsaktiver | | 3.530.346 | 4.481.618 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 681.173 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 0 | 681.173 |
| Anlægsaktiver | | 3.530.346 | 5.162.791 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 261.969 | 4.296.881 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 72.208 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 107.447 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 15.000 | 0 |
| Tilgodehavender | | 456.624 | 4.296.881 |
| Likvide beholdninger | | 2.396 | 3.933 |
| Omsætningsaktiver | | 459.020 | 4.300.814 |
| Aktiver | | 3.989.366 | 9.463.605 |

H.C. Schleidt A/S

Balance 31. december 2019

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | -53.199 | 980.023 |
| Egenkapital | | 446.801 | 1.480.023 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 28.300 | 74.500 |
| Hensatte forpligtelser | | 28.300 | 74.500 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 1.740.819 | 1.840.560 |
| Gæld til banker | | 964.361 | 1.020.416 |
| Forudfaktureringer | | 0 | 100.000 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 253.591 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 2 | 2.958.771 | 2.960.976 |
| Gæld til banker | | 94.681 | 218.988 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 94.583 | 1.258.100 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 366.230 | 3.471.018 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 555.494 | 4.948.106 |
| Gældsforpligtelser | | 3.514.265 | 7.909.082 |
| Passiver | | 3.989.366 | 9.463.605 |
| Eventualforpligtelser | 3 | | |
| Andre noteoplysninger | 5 | | |

H.C. Schleidt A/S

Noter

| | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| | 2019 | 2018 |
| Lønninger | 2.900.986 | 6.211.993 |
| Pensioner | 801.768 | 899.637 |
| Andre omkostninger til social sikring | 195.624 | 161.301 |
| Andre personaleomkostninger | 103.742 | 293.138 |
| | <u>4.002.120</u> | <u>7.566.069</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>9</u> | <u>9</u> |

2. Langfristede gældsforpligtelser

Af virksomhedens gæld forfalder 1.926.300 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 2019 kr. 2.031.517 incl. frikøbsforpligtelser.

SKAT har gennemgået tidligere års regnskaber vedr. arbejdsudlejeskat og er af den opfattelse, at selskabet har været omfattet af reglerne om arbejdsudleje. SKAT har endnu ikke rejst nogen krav vedr. skat af arbejdsudleje. Ledelsen vurderer det som sandsynligt, at SKAT vil rejse krav om arbejdsudlejeskat. Kravene kan vise sig at være væsentlige.

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. 1.740.819.

Den regnskabsmæssige værdi af de aktiver, der er stillet sikkerhed i udgør kr. 1.978.575.

Derudover er der arbejdsgarantier på kr. 2.844.958.

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 registreret, og informationerne er listet herunder.

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

Stefan Fugl Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-853525184822

IP: 80.196.xxx.xxx

2020-03-24 11:17:40Z

NEM ID 

Henry Bjerg Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-674811561040

IP: 95.154.xxx.xxx

2020-03-25 12:02:45Z

NEM ID 

Mikael Schleidt

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-295425879602

IP: 80.196.xxx.xxx

2020-03-27 07:54:59Z

NEM ID 

Torben Eskildsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:26632315-RID:12346743e234567879

IP: 37.128.xxx.xxx

2020-03-27 08:16:32Z

NEM ID 

Mikael Schleidt

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-295425879602

IP: 80.196.xxx.xxx

2020-03-27 08:22:24Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: UGFNH-KPNWZ-VEDEB-VJ7IO-BQSWWC-NZG2W

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>