



HS REVISION & RÅDGIVNING

HS REVISION & RÅDGIVNING

Godkendt revisionspartnerselskab

Peter Wulff Andersen
Henning Studsgaard
Annette Frost Studsgaard
Henning Nielsen
Jette Nielsen

Torvegade 7, 9490 Pandrup
Vestergade 3, 9460 Brovst
Tlf. 99 730 300
CVR-nr. 36 92 02 89
e-mail: hs@hsrevi.dk
www.hsrevi.dk

DANSKE
REVISORER

FSR*

Årsrapport for 2015

16. regnskabsår

Ingelis Schioldan ApS

Fælledvej 19
8700 Horsens

CVR-nr. 25 47 00 60

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. februar 2016.

Dirigent: _____
Ingelis Schioldan

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|-----------|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 8 |
| Balance 31. december | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Ingelis Schioldan ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 4. februar 2016.

Direktion

Ingelis Schioldan

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ingelis Schioldan ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ingelis Schioldan ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Ethiske 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.

Pandrup, den 4. februar 2016

HS Revision & Rådgivning
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 92 02 89

Henning Studsgaard
Registreret revisor
FSR – danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ingelis Schioldan ApS
Fælledvej 19
8700 Horsens

CVR-nr.: 25 47 00 60
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Ingelis Schioldan

Revisor

HS Revision & Rådgivning
Godkendt Revisionspartnerselskab
Torvegade 7
9490 Pandrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med formueadministration.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ingelis Schioldan ApS for 2015 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame samt administration.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, samt rentetillæg under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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.

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:

| | |
|-----------|-------|
| Bygninger | 50 år |
|-----------|-------|

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|------|----------------|--------------|
| | | kr. | tkr. |
| Bruttofortjeneste | | 84.694 | 69 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | | 13.966 | 14 |
| Andre driftsomkostninger | | 14.175 | 10 |
| Ordinært resultat før finansielle poster | | 56.554 | 45 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 118 |
| Andre finansielle omkostninger | | 7.163 | 9 |
| Resultat før skat | | 49.390 | 154 |
| Skat af årets resultat | 1 | 11.875 | 38 |
| Årets resultat | | 37.515 | 116 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført fra tidligere år | | 113.112 | 2.597 |
| Årets resultat | | 37.515 | 116 |
| Til disposition | | 150.628 | 2.713 |
| Ekstraordinært udbytte | | 0 | 2.400 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 50.000 | 200 |
| Overført til næste år | | 100.628 | 113 |
| Disponeret i alt | | 150.628 | 2.713 |

Balance 31. december

| | Note | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|------|-----------------------|---------------------|
| | | kr. | tkr. |
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | <u>577.318</u> | <u>591</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt..... | | <u>577.318</u> | <u>591</u> |
| | | | |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>577.318</u> | <u>591</u> |
| | | | |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Likvide beholdninger | | <u>169.573</u> | <u>707</u> |
| | | | |
| Omsætningsaktiver i alt..... | | <u>169.573</u> | <u>707</u> |
| | | | |
| Aktiver i alt..... | | <u>746.891</u> | <u>1.299</u> |

Balance 31. december

| | Note | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|----------|-----------------------|---------------------|
| | | kr. | tkr. |
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Selskabskapital | | 500.000 | 500 |
| Overført til frie reserver | | -450.000 | 0 |
| Overført resultat | | 550.628 | 113 |
| Egenkapital i alt | 2 | <u>600.628</u> | <u>613</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| Hensættelse til udskudt skat | | 75.089 | 75 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>75.089</u> | <u>75</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 7.500 | 9 |
| Selskabsskat | | -696 | 28 |
| Anden gæld | | 14.370 | 374 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 50.000 | 200 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>71.174</u> | <u>611</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>71.174</u> | <u>611</u> |
| Passiver i alt | | <u>746.891</u> | <u>1.299</u> |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 3 | | |

Noter til årsrapporten

| 1 | Skat af årets resultat | 2015 kr. | 2014 tkr. |
|----------|---|--------------------|---------------------|
| | Skat af årets resultat | 11.304 | 37 |
| | Udskudt skat af årets resultat | 571 | 1 |
| | Skat af årets resultat i alt | 11.875 | 38 |

| 2 | Egenkapital | Selskabs- kapital kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|----------|----------------------------------|---|---|---------------------|
| | Saldo primo | 500.000 | 113.112 | 613.112 |
| | Årets resultat | 0 | -12.485 | -12.485 |
| | Overført til frie reserver | -450.000 | 0 | -450.000 |
| | Kapitalnedsættelse | 0 | 450.000 | 450.000 |
| | Saldo ultimo | 50.000 | 550.628 | 600.628 |

Selskabskapitalen er nedsat med kr. 450.0000. Samtidig er selskabet ændret fra et A/S til et ApS.

3 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke stillet nogen form for sikkerhed.