



Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer
Cand.merc.aud.
Statsautoriseret
Registreret

Snoldelev Entreprenørfirma A/S

Solrødvej 10, Snoldelev
4621 Gadstrup

CVR nr.: 25 48 36 34

Årsrapport for 2015/16

17. regnskabsår

Generalforsamling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24/11 2016.

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3 - 4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse for 1. juli til 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10 - 11
Noter	12 - 14

Selskabsoplysninger

Selskabet	Snoldelev Entreprenørfirma A/S Solrødvej 10, Snoldelev 4621 Gadstrup
	CVR nr.: 25 48 36 34 Stiftet: 14. juni 2000 Hjemsted: Roskilde Regnskabsår: 1. juli til 30. juni
Direktion	Henrik Hilding Hansen
Bestyrelse	Else Marie Hansen Henrik Hilding Hansen Lis Bay
Koncernforhold	Selskabet er et 100% ejet datterselskab af: Hilding Holding ApS, Solrødvej 10, Snoldelev, 4621 Gadstrup
Revisor	Revisionsfirmaet Westergaard Godkendt Revisionsanpartsselskab Søndergade 7 4130 Viby Sj. www.reviwest.dk

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Snoldelev Entreprenørfirma A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver selskabets væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snoldelev, den 24. oktober 2016

I direktionen:

Henrik Hilding Hansen

I bestyrelsen:

Else Marie Hansen

Henrik Hilding Hansen

Lis Bay

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Snoldelev Entreprenørfirma A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Snoldelev Entreprenørfirma A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for 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, at 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 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 vurdering af, om den regnskabspraksis, som ledelsen har anvendt, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, som ledelsen har udøvet, er rimelige samt en vurdering af 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.

Den uafhængige revisors påtegning

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viby, den 24. oktober 2016

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 35 98 93 15



Sven Westergaard
Cand. merc. aud.
Reg. revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive handels- og servicevirksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når 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 måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning", "vareforbrug" samt "andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Omkostninger til varer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 22% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning af lejede lokaler	10 år	0-10%
Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0-10%

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige grænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år føres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked er indregnet under omsætningsaktiver og måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Unoterede værdipapirer måles til kostpris (anskaffelsessum).

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 1. juli til 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.	
	9.257.205	8.204	
	9.257.205	8.204	
1	Personaleomkostninger	-6.868.747	-5.592
	Resultat før afskrivninger	2.388.458	2.612
2	Afskrivninger	-1.146.526	-572
	Resultat før finansielle poster	1.241.932	2.040
	Finansielle indtægter	48.345	81
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-18.891	-15
	Finansielle omkostninger	-95.163	-45
	Finansielle poster i alt	-65.709	21
	Resultat før skat	1.176.223	2.061
3	Skat af årets resultat	-262.919	-478
	Årets resultat	913.304	1.583
	Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte	700.000	900
	Overført resultat	213.304	683
	Disponeret i alt	913.304	1.583

Balance pr. 30. juni

Aktiver

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
4 Driftsmateriel og inventar	4.554.386	5.027
5 Indretning af lejede lokaler	63.608	51
Materielle anlægsaktiver i alt	4.617.994	5.078
Anlægsaktiver i alt	4.617.994	5.078
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.996.148	1.927
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	84.253	26
Andre tilgodehavender	14.630	7
Periodeafgrænsningsposter	256.733	213
Tilgodehavender i alt	4.351.764	2.173
Andre værdipapirer	653.605	655
Likvide beholdninger	1.255.624	1.211
Omsætningsaktiver i alt	6.260.993	4.039
Aktiver i alt	10.878.987	9.117

Balance pr. 30. juni

Passiver

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Selskabskapital	500.000	500
Overført resultat	5.430.933	5.218
Forslag til udbytte for regnskabsåret	700.000	900
6 Egenkapital i alt	6.630.933	6.618
Hensættelse til udskudt skat	293.730	310
Hensatte forpligtelser i alt	293.730	310
Selskabsskat	278.828	369
7 Langfristede gældsforpligtelser i alt	278.828	369
Kreditinstitutter	850	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.139.601	1.051
Selskabsskat	338.236	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	881.741	16
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	10.991	3
Anden gæld	1.304.077	750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.675.496	1.820
Gældsforpligtelser i alt	3.954.324	2.189
Passiver i alt	10.878.987	9.117
8 Ejerforhold		
9 Eventualforpligtelser		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen		

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
1 <u>Personaleomkostninger</u>		
Lønninger og gager	6.209.288	5.012
Pension	<u>659.459</u>	<u>580</u>
	<u>6.868.747</u>	<u>5.592</u>
2 <u>Afskrivninger</u>		
Driftsmateriel og inventar	1.107.062	961
Indretning af lejede lokaler	6.744	6
Tab/gevinst ved salg af driftsmidler	<u>32.720</u>	<u>-395</u>
	<u>1.146.526</u>	<u>572</u>
3 <u>Skat af årets resultat</u>		
Årets aktuelle skat	278.828	338
Årets regulering af udskudt skat	<u>-15.909</u>	<u>140</u>
	<u>262.919</u>	<u>478</u>
4 <u>Driftsmateriel og inventar</u>		
Kostpris pr. 1. juli	9.293.541	9.506
Tilgang i årets løb	667.331	1.308
Afgang i årets løb	<u>-97.979</u>	<u>-1.521</u>
Kostpris pr. 30. juni	<u>9.862.893</u>	<u>9.293</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli	4.266.704	4.661
Årets afskrivninger	1.107.062	961
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-65.259</u>	<u>-1.356</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni	<u>5.308.507</u>	<u>4.266</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni	<u>4.554.386</u>	<u>5.027</u>

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
5 <u>Indretning af lejede lokaler</u>		
Kostpris pr. 1. juli	57.688	58
Tilgang i årets løb	19.500	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 30. juni	<u>77.188</u>	<u>58</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli	6.836	1
Årets afskrivninger	6.744	6
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni	<u>13.580</u>	<u>7</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni	<u>63.608</u>	<u>51</u>
6 <u>Egenkapital</u>		
Selskabskapital		
Selskabskapital pr. 1. juli	<u>500.000</u>	<u>500</u>
	<u>500.000</u>	<u>500</u>
Overført resultat		
Overført resultat pr. 1. juli	5.217.629	4.535
Overført af årets resultat	<u>213.304</u>	<u>683</u>
	<u>5.430.933</u>	<u>5.218</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret		
Henlagt til udbytte pr. 1. juli	900.000	200
Udbetalt udbytte	-900.000	-200
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>700.000</u>	<u>900</u>
	<u>700.000</u>	<u>900</u>

Selskabskapitalen består af 500 aktier á nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Noter

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
7 <u>Gældsforpligtelser</u>		
Selskabsskat	617.064	369
	617.064	369
Forpligtelser der forfalder inden for 1 år		
Selskabsskat	338.236	31
	338.236	31
8 <u>Ejerforhold</u>		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:		
Hilding Holding ApS, Solrødvej 10, Snoldelev, 4621 Gadstrup		
9 <u>Eventualforpligtelser</u>		
I forbindelse med udført arbejde er der stillet garantier overfor tredjemand for t. kr. 2.981.		
Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Koncernens samlede forpligtigelse fremgår af årsrapporten for Hilding Holding ApS.		
Udover det anførte har selskabet ikke indgået kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.		
10 <u>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</u>		
Der foreligger ikke oplysninger om pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		
11 <u>Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen</u>		
Selskabet har indgået leasingkontrakter vedrørende maskiner. Leasingforpligtelserne udgør i alt pr. balancedagen t.kr. 1.354.		
Selskabet har lejeforpligtelser. Pr. balancedagen udgør den samlede huslejeforpligtelse t.kr. 30.		