

SHS EJENDOMSSERVICE ApS

Vedskøllevej 86
4600 Køge

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/07/2016

Evan Klarholt
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SHS EJENDOMSSERVICE ApS
Vedskøllevej 86
4600 Køge

Telefonnummer: 56274019
Fax: 56214019
CVR-nr: 26893631
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Danske Bank
Holmens Kanal 2-12
1060 København K

Ledespåtegning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision for indeværende år og revision er fravalgt for fremtidige regnskaber.

Ledelsen erklærer, at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen samt at årsregnskabet giver et retvisende billede af årets drift og den økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

Årsrapporten er vort ansvar.

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 05/07/2016

Direktion

Henning Lübcke

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at lave anlægsarbejder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende og har iværksat tiltag til at minimere udgifterne og øge omsætningen.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er, efter direktionens skøn, ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte 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 værdiregulering 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 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 forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindeligt kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normalafskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsens under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Bruttoomsætning

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætning, ændring af lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret.

Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres excl. moms og rabatter.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes linært i takt med at serviceydelserne leveres.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, gevinst/tab på selag af driftsmidler m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatte-ordningen mv.

Balance

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Brugstid Restværdi

Bygninger 20 år 85-100%

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år 0%

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger 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 andre eksterne omkostninger.

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.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for regnskabsafslæggelsen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betal-te

a'contoskatter.

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

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 skal som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%, da det ikke vurderes at selskabet vil afhænde nogen af sine aktiver før efter 2016.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på opsigelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		246.241	163.999
Personaleomkostninger	1	-879.022	-910.462
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-51.514	-51.514
Resultat af ordinær primær drift		-684.295	-797.977
Andre finansielle indtægter		1	243
Øvrige finansielle omkostninger		-97.369	-128.553
Ordinært resultat før skat		-781.663	-926.287
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		-781.663	-926.287
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-781.663	-926.287
I alt		-781.663	-926.287

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		3.052.643	3.071.643
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		46.276	78.790
Materielle anlægsaktiver i alt	3	3.098.919	3.150.433
Anlægsaktiver i alt		3.098.919	3.150.433
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		872.777	536.901
Andre tilgodehavender		0	852
Periodeafgrænsningsposter		29.581	0
Tilgodehavender i alt		902.358	537.753
Likvide beholdninger		463.352	267.061
Omsætningsaktiver i alt		1.365.710	804.814
Aktiver i alt		4.464.629	3.955.247

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overført resultat		-1.513.131	-731.468
Egenkapital i alt		-1.388.131	-606.468
Gæld til realkreditinstitutter		1.040.667	1.153.773
Gæld til banker		713.217	648.466
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.753.884	1.802.239
Gæld til realkreditinstitutter		60.000	60.000
Gæld til banker		76.000	76.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.161.964	696.435
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.800.912	1.927.041
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.098.876	2.759.476
Gældsforpligtelser i alt		5.852.760	4.561.715
Passiver i alt		4.464.629	3.955.247

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	905.686	857.961
Refusioner	- 83.739	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	57.075	52.501
	879.022	910.462

2. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	3.272.944	247.334
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	3.272.944	247.334
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-201.301	-168.544
Årets afskrivning	-19.000	-32.514
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-220.301	-201.058
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.052.643	46.276

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ledelsen har erklæret, at selskabets samtlige forpligtelser, herunder eventualforpligtelser, fremgår af årsrapporten.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut ligger ejerpantebrev nom. kr. 1.500.000 i selskabets ejendom.

Herudover har selskabet har ikke afgivet sikkerhedsstillelse.