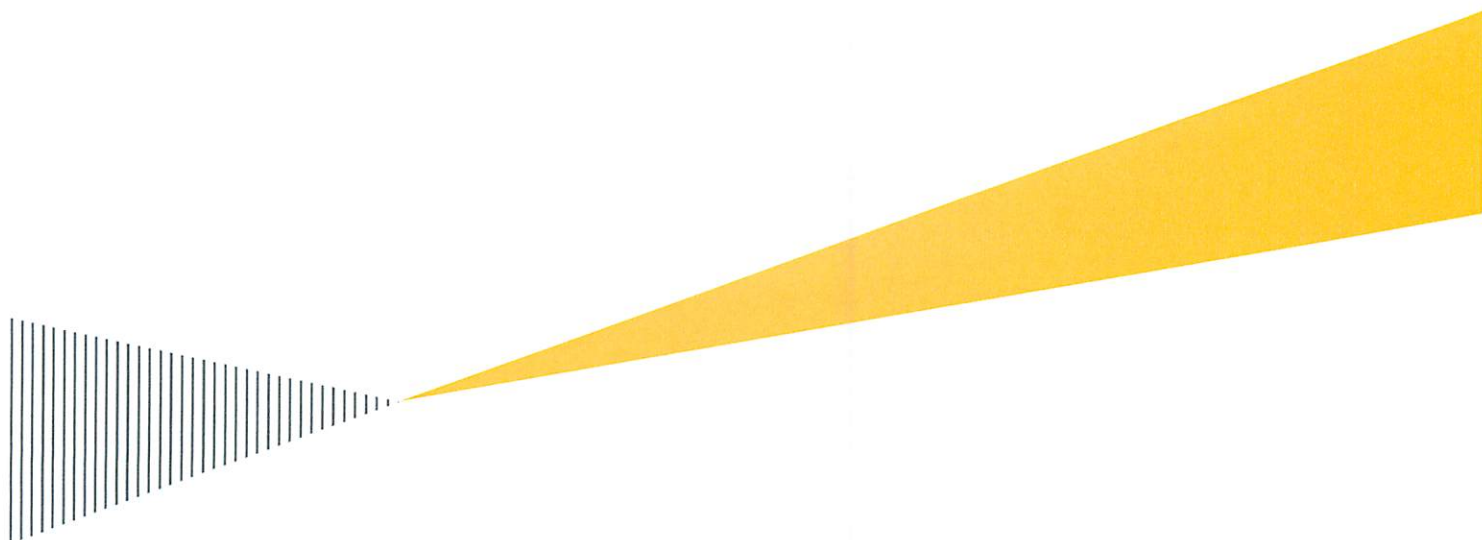


Hans Jørn Hvid, Sjellerupskov ApS

Holmvej 32, 6430 Nordborg

CVR-nr. 27 52 38 11



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 2. maj 2016

Som dirigent:

.....
Anja Hvid



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Hans Jørn Hvid, Sjellerupskov ApS.


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

Det er min 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 - 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sjellerupskov, den 25. april 2016
Direktion:


Anja Hvid

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Hans Jørn Hvid, Sjellerupskov ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hans Jørn Hvid, Sjellerupskov ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I 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.

Sønderborg, den 25. april 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Allan Schøne
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Hans Jørn Hvid, Sjellerupskov ApS
Adresse, postnr., by	Holmvej 32, 6430 Nordborg
CVR-nr.	27 52 38 11
Stiftet	16. juli 2006
Hjemstedskommune	Sønderborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	74 45 96 89
Direktion	Anja Hvid
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Nørre Havnegade 43, 6400 Sønderborg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er smedearbejde samt flytning og opsætning af store anlæg primært indenfor landbrug og industri.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttofortjeneste	1.717.241	1.742.091
2	Personaleomkostninger	-1.251.478	-1.303.544
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-47.085	-40.097
	Resultat af primær drift	418.678	398.450
	Finansielle indtægter	17	10.814
	Finansielle omkostninger	-10.543	-13.271
	Resultat før skat	408.152	395.993
3	Skat af årets resultat	-99.048	-99.244
	Årets resultat	309.104	296.749
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	500.000	99.800
	Overført resultat	-190.896	196.949
		309.104	296.749

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	220.771	35.320
	Indretning af lejede lokaler	52.590	60.126
		<u>273.361</u>	<u>95.446</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>273.361</u>	<u>95.446</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Varer under fremstilling	0	18.000
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	996.427	677.201
		<u>996.427</u>	<u>695.201</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.093.594	1.614.403
	Udskudte skatteaktiver	12.349	24.557
	Tilgodehavende selskabsskat	59.160	0
	Periodeafgrænsningsposter	97.031	24.938
		<u>1.262.134</u>	<u>1.663.898</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	8.496	10.980
		<u>8.496</u>	<u>10.980</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.666</u>	<u>3.010</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.270.723</u>	<u>2.373.089</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.544.084</u>	<u>2.468.535</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	804.957	995.853
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	99.800
	Egenkapital i alt	<u>1.429.957</u>	<u>1.220.653</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	191.507	472.813
	Modtagne forudbetalinger på igangværende arbejder	66.900	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	630.263	248.303
	Skyldig selskabsskat	0	51.902
	Anden gæld	225.457	474.864
		<u>1.114.127</u>	<u>1.247.882</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.114.127</u>	<u>1.247.882</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.544.084</u>	<u>2.468.535</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

6 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2014	125.000	798.904	96.600	1.020.504
Årets resultat	0	196.949	99.800	296.749
Udloddet udbytte	0	0	-96.600	-96.600
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	995.853	99.800	1.220.653
Årets resultat	0	-190.896	500.000	309.104
Udloddet udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Egenkapital 31. december 2015	125.000	804.957	500.000	1.429.957

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hans Jørn Hvid, Sjellerupskov ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtages. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m. v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, indregnet under omsætningaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen, svarende til børskurs. Hvor pålidelig dagsværdi ikke kan opgøres, måles værdipapirer til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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 skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2015	2014	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	1.047.241	1.074.055	
Pensioner	107.375	102.009	
Andre omkostninger til social sikring	37.526	92.583	
Andre personaleomkostninger	59.336	34.897	
	<u>1.251.478</u>	<u>1.303.544</u>	
3 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	86.840	97.902	
Årets regulering af udskudt skat	12.208	1.342	
	<u>99.048</u>	<u>99.244</u>	
4 Materielle anlægsaktiver			
kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2015	1.237.610	75.397	1.313.007
Tilgang i årets løb	225.000	0	225.000
Kostpris 31. december 2015	<u>1.462.610</u>	<u>75.397</u>	<u>1.538.007</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	1.202.290	15.271	1.217.561
Årets afskrivninger	39.549	7.536	47.085
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>1.241.839</u>	<u>22.807</u>	<u>1.264.646</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>220.771</u>	<u>52.590</u>	<u>273.361</u>

5 Selskabskapital

Selskabets anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

6 Sikkerhedsstillelser

Selskabet har overfor selskabets pengeinstitut stillet følgende sikkerheder:

Løsøre pantebrev nom. 600 tkr. i driftsmateriel og inventar, der pr. 31. december 2015 er bogført til 0 tkr.