

Simon Skov ApS

**Ranunkelvej 44
8722 Hedensted**

CVR-nr. 30 24 48 18

Årsrapport for 2015/16

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 10. oktober 2016

Kaj Skov Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Simon Skov ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedensted, den 10. oktober 2016

Direktion

Simon Skov Sørensen
direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Simon Skov ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Simon Skov ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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, om 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 ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Vejle, den 10. oktober 2016

Graungaard & Partnere
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 25 82 81 35

Preben Graungaard
Registreret revisor HD

Selskabsoplysninger

Selskabet

Simon Skov ApS
Ranunkelvej 44
8722 Hedensted

Telefon: 2329 8180

CVR-nr.: 30 24 48 18

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Hjemsted: Hedensted

Direktion

Simon Skov Sørensen, direktør

Revision

Graungaard & Partnere
Registreret Revisionsanpartsselskab
Enghavevej 9
7100 Vejle

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Simon Skov ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr..

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 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 oprindelig 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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 proventet 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Bruttofortjeneste		7.292.295	5.376.539
Personaleomkostninger	2	<u>-6.922.871</u>	<u>-5.082.903</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		369.424	293.636
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-62.429	-42.337
Andre driftsomkostninger		<u>-21.661</u>	<u>-12.871</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		285.334	238.428
Resultat før finansielle poster		285.334	238.428
Finansielle indtægter		0	25
Finansielle omkostninger		<u>-28.341</u>	<u>-38.457</u>
Resultat før skat		256.993	199.996
Skat af årets resultat	3	<u>-61.795</u>	<u>-47.614</u>
Årets resultat		<u>195.198</u>	<u>152.382</u>
Foreslået udbytte		50.600	0
Overført resultat		<u>144.598</u>	<u>152.382</u>
		<u>195.198</u>	<u>152.382</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		977.333	832.761
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		184.763	147.737
Materielle anlægsaktiver		<u>1.162.096</u>	<u>980.498</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.162.096</u>	<u>980.498</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	60.382
Igangværende arbejder for fremmed regning		2.175.469	2.041.346
Andre tilgodehavender		0	47.276
Selskabsskat		171	30
Periodeafgrænsningsposter		78.264	60.197
Tilgodehavender		<u>2.253.904</u>	<u>2.209.231</u>
Likvide beholdninger		<u>530.814</u>	<u>340.961</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.784.718</u>	<u>2.550.192</u>
Aktiver i alt		<u>3.946.814</u>	<u>3.530.690</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		706.991	562.393
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>50.600</u>	<u>0</u>
Egenkapital		<u>882.591</u>	<u>687.393</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>1.145</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>1.145</u>
Gæld til realkreditinstitutter		500.138	522.038
Selskabsskat		<u>59.940</u>	<u>51.429</u>
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>560.078</u>	<u>573.467</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	22.000	22.000
Banker		9.046	15.221
Modtagne forudbetalinger fra kunder		32.600	15.100
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.022.448	886.887
Anden gæld		<u>1.418.051</u>	<u>1.329.477</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.504.145</u>	<u>2.268.685</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.064.223</u>	<u>2.842.152</u>
Passiver i alt		<u>3.946.814</u>	<u>3.530.690</u>
Hovedaktivitet	5		
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning		
Omsætning	4	-1
Udført arbejde	12.298.020	8.785.988
Igangværende arbejder primo	-2.041.346	-947.042
Igangværende arbejder ultimo	<u>2.175.469</u>	<u>2.041.346</u>
Nettoomsætning i alt	<u><u>12.432.147</u></u>	<u><u>9.880.291</u></u>
	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	6.555.129	4.788.711
Andre omkostninger til social sikring	367.742	250.992
Andre personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>43.200</u>
	<u><u>6.922.871</u></u>	<u><u>5.082.903</u></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>17</u>	<u>13</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	62.940	53.429
Årets udskudte skat	<u>-1.145</u>	<u>-5.815</u>
	<u><u>61.795</u></u>	<u><u>47.614</u></u>

Noter

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	544.038	522.138	22.000	0
Selskabsskat	51.429	59.940	0	0
	595.467	582.078	22.000	0

5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive bygge- og anlægsvirksomhed, investering, handel, industri, samt dermed beslægtede erhverv

6 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået en række leje- og leasingaftaler med en samlet restleasingforpligtelse på t.kr. 830. Leasingaftalerne har en restløbetid på mellem 30 og 56 mdr.

Herud over er der ingen eventualforpligtelser.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 522, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. udgør t.kr. 977.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t. kr.300 i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er deponeret ejerpantebreve for t.kr. 300 til sikkerhed for bankgæld.