

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

Erhvervsstyrelsen

Beslagsmed Christian Wilmerskov ApS

Krebsøgaard, Strøbjergvej 3, Sigerslevø, 3550 Slangerup.

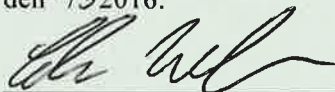
CVR-nr. 33 03 96 11

Årsrapport for 2015

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den ³⁰/3/2016.



Dirigent

Christian Wilmerskov

Hjemstedskommune: Hillerød

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive beslagsmed, hestepension og, efter ledelsens skøn, hermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Årets resultat udviser et resultat på kr. 163.327.

Selskabets balance udviser en aktivmasse på kr. 1.104.337 og en egenkapital på kr. 392.299.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat i 2016.


Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Beslagsmed Christian Wilmerskov ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Slangerup, den 18. marts 2016

Direktion

Christian Wilmerskov

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Beslagsmed Christian Wilmerskov ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Beslagsmed Christian Wilmerskov ApS for 2015 på baggrund 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 etiske 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.

Rødovre, den 18. marts 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabet er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering af ydelsen til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5 %. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Christian Wilmerskov Holding ApS samt øvrige concernselskaber.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til anskaffelsværdi med fradrag af foretagende afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over 7 år, dog minimum med kr. 20.000.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 10 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Heste er optaget til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.301.235	2.619.342
	Udgifter		
2	Andre eksterne udgifter	-815.828	-809.230
1	Personaleudgifter	-1.201.040	-1.672.942
	Resultat før afskrivninger	<u>284.367</u>	<u>137.170</u>
4	Afskrivninger	-64.518	-126.746
	Resultat før finansiering	<u>219.849</u>	<u>10.424</u>
	Renteindtægter	0	0
	Renteindtægter, koncern	1.275	0
	Renteudgifter	-5.591	-2.097
	Resultat før skat	<u>215.533</u>	<u>8.327</u>
3	Beregnet selskabsskat	-52.206	-3.641
	Årets resultat	<u><u>163.327</u></u>	<u><u>4.686</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	62.127	-95.114
	Udbytte	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
		<u><u>163.327</u></u>	<u><u>4.686</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Goodwill	42.858	85.715
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>42.858</u>	<u>85.715</u>
	Driftsmidler	62.287	77.858
	Indretning, lejede lokaler	24.360	30.450
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>86.647</u>	<u>108.308</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>129.505</u>	<u>194.023</u>
	Varer under fremstilling	100.000	130.000
	Besætning	365.000	365.000
	Varebeholdninger i alt	<u>465.000</u>	<u>495.000</u>
	Debitorer	129.075	212.199
	Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	98.430	68.642
	Øvrige tilgodehavender	0	6.000
	Tilgodehavender i alt	<u>227.505</u>	<u>286.841</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>282.327</u>	<u>246.362</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>974.832</u>	<u>1.028.203</u>
	Aktiver i alt	<u>1.104.337</u>	<u>1.222.226</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	211.099	148.972
	Afsat udbytte	101.200	99.800
6	Egenkapital i alt	<u>392.299</u>	<u>328.772</u>
3	Udskudt skat	2.425	7.983
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>2.425</u>	<u>7.983</u>
	Anden gæld	477.392	372.405
	Kassekredit	43.332	43.332
	Gæld til anpartshaver	74.064	404.734
	Gæld til tilknyttede selskaber	78.053	0
	Kreditorer	36.772	65.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>709.613</u>	<u>885.471</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>709.613</u>	<u>885.471</u>
	Passiver i alt	<u>1.104.337</u>	<u>1.222.226</u>
7	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.070.802	1.459.629
Pensioner	105.913	169.948
Andre omkostninger til social sikring	16.780	38.923
Andre personaleomkostninger	7.545	4.442
	<u>1.201.040</u>	<u>1.672.942</u>
2 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	38.124	20.927
Lokaleomkostninger	162.370	171.219
Administrationsomkostninger	615.334	617.084
	<u>815.828</u>	<u>809.230</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	57.764	8.698
Udskudt skat, regulering	-5.558	-5.057
	<u>52.206</u>	<u>3.641</u>
Det samlede udskudte skat andrager	<u>2.425</u>	<u>7.983</u>
4 Afskrivninger		
Driftsmidler	15.571	77.799
Indretning, lejede lokaler	6.090	6.090
Goodwill	42.857	42.857
Tab, salg af driftsmidler	0	0
	<u>64.518</u>	<u>126.746</u>

5	Anlægsaktiver	Finansielle	Materielle	
		Goodwill	Driftsmidler	Indretning
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	300.000	389.005	60.900
	Tilgang	0	0	0
	Afgang	0	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	300.000	389.005	60.900
	Afskrivninger pr. 1/1 2015	214.285	311.147	30.450
	Afskrivninger i året	42.857	15.571	6.090
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2015	257.142	326.718	36.540
	Bogført værdi pr. 31/12 2015	42.858	62.287	24.360

6	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/1 2015	80.000	148.972	99.800	328.772
	Udbytte	0	0	-99.800	-99.800
	Årets resultat	0	62.127	101.200	163.327
	Egenkapital pr. 31/12 2015	80.000	211.099	101.200	392.299

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har leasingforpligtelser vedrørende leasede firmabiler.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.