



Asnæs Revisor A/S

Registreret revisionselskab

Asnæs Centret 45
Postboks 21 · 4550 Asnæs
Telefon 5965 2000
Telefax 5965 2033
CVR-nr. 19 72 10 00
info@asnaes-revisor.dk

ÅRSRAPPORT 2015/16

1. JULI 2015 – 30. JUNI 2016

SCHOUW ENTREPRISE APS

NY HAGESTEDVEJ 61

4532 GISLINGE

CVR-NR. 34 08 98 09

ÅRSRAPPORTEN ER FREMLAGT OG GODKENDT PÅ SELSKABETS
ORDINÆRE GENERALFORSAMLING DEN 16. DECEMBER 2016

JOHNNY SCHOUW PEDERSEN
DIRIGENT

Registrerede Revisorer

MEMBER OF
DANSKE REVISORER
FSR*

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 9 |
| Balance 30. juni | 10 |
| Noter til årsrapporten | 12 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Schouw Entreprise 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gislinge, den 16. december 2016

Direktion

Johnny Schouw Pedersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Schouw Entreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schouw Entreprise ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Asnæs, den 16. december 2016

Asnæs Revisor A/S
Registreret Revisionselskab
CVR-nr. 19 72 10 00

Thomas Roland
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schouw Entreprise ApS
Ny Hagedstedvej 61
4532 Gislinge

CVR-nr.: 34 08 98 09
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Holbæk

Direktion

Johnny Schouw Pedersen, direktør

Revisor

Asnæs Revisor A/S
Registreret Revisionselskab
Asnæs Centeret 45
4550 Asnæs

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er bygge- og anlægsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed. Selskabet har pr. 18. januar 2016 skiftet formål fra at være holdingselskab til driftselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 209.892, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 200.892.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schouw Entreprise 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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang (produktionsmetoden). Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive 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- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 -10 år | 0 % |

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

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter udskudt skat. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

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 gældsmetode 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

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 466.929 | 0 |
| Personaleomkostninger | 1 | -152.070 | 0 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 314.859 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | -41.310 | 0 |
| Resultat før finansielle poster | | 273.549 | 0 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -5.718 | 0 |
| Resultat før skat | | 267.831 | 0 |
| Skat af årets resultat | 3 | -57.939 | 0 |
| Årets resultat | | 209.892 | 0 |
| Overført resultat | | 209.892 | 0 |
| | | 209.892 | 0 |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|-------------|-----------------------|-----------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 454.172 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>454.172</u> | <u>0</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>454.172</u> | <u>0</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 150.000 | 0 |
| Varebeholdninger | | <u>150.000</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 204.352 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 26.940 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 11.125 | 0 |
| Tilgodehavender | | <u>242.417</u> | <u>0</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>23.609</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>416.026</u> | <u>0</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>870.198</u></u> | <u><u>0</u></u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | <u>120.892</u> | <u>-89.000</u> |
| Egenkapital | 4 | <u>200.892</u> | <u>-9.000</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>18.163</u> | <u>0</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>18.163</u> | <u>0</u> |
| Banker | | <u>40.000</u> | <u>0</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 5 | <u>40.000</u> | <u>0</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 5 | 96.000 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 82.427 | 0 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 65.286 | 9.000 |
| Selskabsskat | | 41.208 | 0 |
| Anden gæld | | <u>326.222</u> | <u>0</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>611.143</u> | <u>9.000</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>651.143</u> | <u>9.000</u> |
| Passiver i alt | | <u>870.198</u> | <u>0</u> |
| Eventualposter m.v. | 6 | | |

Noter

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--|-----------------------|-----------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 141.106 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>10.964</u> | <u>0</u> |
| | <u>152.070</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>0</u> |
| | | |
| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
| | kr. | kr. |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>5.718</u> | <u>0</u> |
| | <u>5.718</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 39.776 | 0 |
| Årets udskudte skat | <u>18.163</u> | <u>0</u> |
| | <u>57.939</u> | <u>0</u> |

Noter

4 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | I alt |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2015 | 80.000 | -89.000 | -9.000 |
| Årets resultat | 0 | 209.892 | 209.892 |
| Egenkapital 30. juni 2016 | 80.000 | 120.892 | 200.892 |

5 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. juli 2015 | Gæld 30. juni 2016 | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|--------|----------------------|-----------------------|--------------------|------------------------|
| Banker | 0 | 136.000 | 96.000 | 0 |
| | 0 | 136.000 | 96.000 | 0 |

6 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb

- Aftale om leasing af kopimasking, restløbetid 50 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 1, i alt t.kr 50.

- Aftale om leasing af biler, restløbetid 48 mdr. med en restydelse inkl. anvisningspligt på i alt t.kr. 398.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.