

Schouw Entrepriise ApS

**Ny Hagedstedvej 61
4532 Gislunge**

CVR-nr. 34 08 98 09

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. december 2017

Johnny Schouw Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
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 2016 - 30. juni 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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 29. december 2017

Direktion

Johnny Schouw Pedersen
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schouw Entreprise ApS
Ny Hagedstedvej 61
4532 Gislinge

CVR-nr.: 34 08 98 09
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
Hjemsted: Holbæk

Direktion

Johnny Schouw Pedersen, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er bygge- og anlægsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 94.648, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 295.540.

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 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 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 renteomkostninger.

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.

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
----------	-----------

Anvendt regnskabspraksis

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens 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.

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.

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

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		230.100	466.929
Personaleomkostninger	1	-2.321	-152.070
Resultat før af- og nedskrivninger		227.779	314.859
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-84.219	-41.310
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		143.560	273.549
Resultat før finansielle poster		143.560	273.549
Finansielle indtægter		889	0
Finansielle omkostninger		-17.706	-5.718
Resultat før skat		126.743	267.831
Skat af årets resultat	2	-32.095	-57.939
Årets resultat		94.648	209.892
Overført resultat		94.648	209.892
		94.648	209.892

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		369.953	454.172
Materielle anlægsaktiver		<u>369.953</u>	<u>454.172</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>369.953</u>	<u>454.172</u>
Råvarer og hjælpematerialer		150.000	150.000
Varebeholdninger		<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		111.373	204.352
Andre tilgodehavender		16.843	26.940
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		197.920	0
Periodeafgrænsningsposter		8.749	11.125
Tilgodehavender		<u>334.885</u>	<u>242.417</u>
Likvide beholdninger		<u>33.428</u>	<u>23.609</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>518.313</u>	<u>416.026</u>
Aktiver i alt		<u><u>888.266</u></u>	<u><u>870.198</u></u>

Balance 30. juni

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		215.540	120.892
Egenkapital	3	295.540	200.892
Hensættelse til udskudt skat		20.074	18.163
Hensatte forpligtelser i alt		20.074	18.163
Banker		0	40.000
Selskabsskat		31.210	41.208
Langfristede gældsforpligtelser	4	31.210	81.208
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	0	96.000
Kreditinstitutter		40.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		42.444	82.427
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	65.286
Selskabsskat		41.208	0
Anden gæld		417.790	326.222
Kortfristede gældsforpligtelser		541.442	569.935
Gældsforpligtelser i alt		572.652	651.143
Passiver i alt		888.266	870.198
Eventualposter m.v.	5		

Noter

	2016/17	2015/16		
	kr.	kr.		
1 Personalemkostninger				
Lønninger	0	141.106		
Andre omkostninger til social sikring	2.321	10.964		
	2.321	152.070		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	0	1		
2 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	30.184	39.776		
Årets udskudte skat	1.911	18.163		
	32.095	57.939		
3 Egenkapital				
	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt	
Egenkapital 1. juli 2016	80.000	120.892	200.892	
Årets resultat	0	94.648	94.648	
Egenkapital 30. juni 2017	80.000	215.540	295.540	
4 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld 1. juli 2016	Gæld 30. juni 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsskat	41.208	31.210	0	0
	41.208	31.210	0	0

Noter

5 Eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Grenke, restløbetid 38 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 1 i alt t.kr. 38.

Toyota, restløbetid 36 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 7 samt anvisningspligt på t.kr. 75.