

# Årsrapport for 2015

## Solhøj Service ApS

Albertslundvej 15  
2620 Albertslund

CVR-nr. 67 10 37 18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2016.

Dirigent:

  
Klaus Werner Petersen

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Den uafhængige revisors erklæringer</b>	<b>3</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>5</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>6</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>7</b>
<b>Resultatopgørelse 1. januar - 31. december</b>	<b>9</b>
<b>Balance 31. december</b>	<b>10</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>12</b>

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Solhøj Service ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

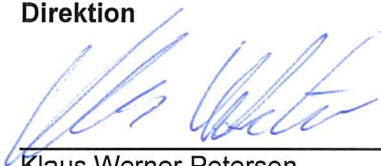
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 31. maj 2016.

**Direktion**



---

Klaus Werner Petersen



---

Henri Christian Nielsen

# Den uafhængige revisors erklæringer

---

Til kapitalejerne i Solhøj Service ApS

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Solhøj Service ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang på årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors erklæringer

---

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Gadstrup, den 31. maj 2016

HR-Revision – Barrett ApS

Cvr. Nr. 28 84 25 62



Kenneth Barrett

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Solhøj Service ApS

Albertslundvej 15  
2620 Albertslund

Telefon: 43 64 99 42  
E-mail: solhoj-service@mail.dk

CVR-nr.: 67 10 37 18

Hjemstedskommune:

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Klaus Werner Petersen

Henri Christian Nielsen

**Revisor**

HR-Revision – Barrett ApS  
Registrerede Revisorer FSR  
Vinkelvej 3  
4000 Roskilde

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes 31. maj 2016 på selskabets adresse.

# Ledelsesberetning

---

## Selskabets væsentligste aktiviteter


Selskabets primære aktivitet har i regnskabsåret været at udøve handel, produktion og anden servicevirksomhed.

## Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

## Den forventede udvikling

Årets resultat i 2015 før skat udgør et underskud på kr. 313.554.. Årets resultat anses for utilfredsstillende. Der forventes positivt resultat igen for 2016.



# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Solhøj Service ApS for 2015 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 ressourcer 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.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden (salgsmetoden).

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde/produktion.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

## BALANCEN



# Anvendt regnskabspraksis

---

## Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget

*Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen og behandles som øvrige materielle anlægsaktiver. Kostprisen på leasingaktiver er beregnet som nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.*

	<i>Brugstid</i>	<i>Restværdi</i>
Driftsmateriel og inventar	4-5 år	63.773 kr.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Aktiver med en kostpris under 12.800 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

## Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

## Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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.

## Periodeafgrænsningsposter

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

## Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationsevnen og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

## Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal restgæld. Hvor låneoptagelsen (realkreditlån) er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

## Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsevnen.

## Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på balancedagen.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	1	<b>1.135.769</b>	<b>2.099</b>
Personaleomkostninger	2	1.337.616	1.393
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		99.912	100
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>-301.758</b>	<b>606</b>
Andre finansielle omkostninger		11.795	30
<b>Resultat før skat</b>		<b>-313.554</b>	<b>576</b>
Skat af årets resultat	3	-57.388	145
<b>Årets resultat</b>		<b>-256.166</b>	<b>431</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		744.987	496
Årets resultat		-256.166	431
<b>Til disposition</b>		<b>488.822</b>	<b>927</b>
Udbytte for regnskabsåret		199.600	182
Overført til næste år		289.222	745
<b>Disponeret i alt</b>		<b>488.822</b>	<b>927</b>

## Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Materielle anlægsaktiver i alt	4	<u>63.773</u>	<u>164</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>63.773</u>	<u>164</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Varer under fremstilling		<u>301.324</u>	<u>348</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<u>301.324</u>	<u>348</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.117.191	1.253
Igangværende arbejder for fremmed regning		113.537	374
Andre tilgodehavender		0	-14
Udskudt skatteaktiv		83.068	19
Periodeafgrænsningsposter		<u>13.840</u>	<u>13</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u>1.327.637</u>	<u>1.644</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	5	<u>230.712</u>	<u>501</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.859.673</u>	<u>2.493</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>1.923.446</u>	<u>2.657</u>

## Balance 31. december

---

	Note	2015	2014
		kr.	tkr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital		200.000	200
Overført resultat		289.222	745
Foreslået udbytte		199.600	182
<b>Egenkapital i alt</b>	6	<b>688.822</b>	<b>1.127</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kreditinstitutter i øvrigt		0	14
Leverandører af varer og tjenesteydelser		914.312	1.006
Selskabsskat		206	149
Anden gæld		320.106	361
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	7	<b>1.234.624</b>	<b>1.530</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.234.624</b>	<b>1.530</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.923.446</b>	<b>2.657</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Eventualposter m.v.	9		

# Noter til årsrapporten

<b>1</b>	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2015</b> kr.	<b>2014</b> tkr.
	Nettoomsætning	6.871.083	6.383
	Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-5.218.485	-3.789
	Andre eksterne omkostninger	-516.829	-494
	<b>Bruttofortjeneste i alt</b>	<b>1.135.769</b>	<b>2.099</b>
<b>2</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2015</b> kr.	<b>2014</b> tkr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	1.128.297	1.175
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	143.352	142
	Andre udgifter til social sikring	65.966	76
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>1.337.616</b>	<b>1.393</b>
<b>3</b>	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>2015</b> kr.	<b>2014</b> tkr.
	Skat af årets resultat	0	149
	Udskudt skat af årets resultat	-64.250	0
	Regulering af skat vedr. tidligere år	6.862	-4
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-57.388</b>	<b>145</b>
<b>4</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.</b>
	Kostpris primo		841.819
	<b>Kostpris ultimo</b>		<b>841.819</b>
	Af- og nedskrivninger, primo		678.134
	Årets af- og nedskrivninger		99.912
	<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>		<b>778.046</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>		<b>63.773</b>

## Noter til årsrapporten

5	Likvide beholdninger	2015 kr.	2014 tkr.
	Danske Bank 622-5500	103.804	58
	Danske Bank 4869813400	143.100	329
	Nordea 5950 201 666	-16.192	114
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>230.712</b>	<b>501</b>

6	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	200.000	744.987	944.987
	Årets resultat	0	-455.766	-455.766
	Foreslået udbytte	0	199.600	199.600
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>488.822</b>	<b>688.822</b>

Selskabskapitalen er sammensat af 200 anparter á DKK 1.000

7	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2015 kr.	2014 tkr.
	Kreditinstitutter i øvrigt	0	14
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	914.312	1.006
	Selskabsskat	206	149
	Anden gæld	320.106	361
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt i alt</b>	<b>1.234.624</b>	<b>1.530</b>

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret løsøre pant i 3 biler til en regnskabsmæssig værdi på kr. 63.773. i samt virksomhedspant kr. 300.000 omfattende simple fordringer, varelager, driftsmateriel og goodwill m.v.

### 9 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået lejeaftale med hver af de to kapitalejere for kr. 18.000 til hver. (Udløb ej aftalt)