



TØNDER REVISION

REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB



C.S. Data Service Administration ApS

Rylen 26

6270 Tønder

CVR-nr. 12 99 47 02

Årsrapport for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
16/11 2016

Claus Scheibel
Dirigent

Registrerede Revisorer

Niels C. Høyer
Jan Callesen

Søndergade 14
6270 Tønder
Tlf 74 72 41 11

info@tonderrevision.dk
www.tonderrevision.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	9
Balance pr. 30. juni 2016	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for C.S. Data Service Administration 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.

Tønder, den 16. november 2016

Direktion

Claus Scheibel

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i C.S. Data Service Administration ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for C.S. Data Service Administration ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet 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 vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 selskabets 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, selskabet 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.

Tønder, den 16. november 2016

Tønder Revision

registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 14 28 07

Niels C. Høyer
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	C.S. Data Service Administration ApS Rylen 26 6270 Tønder Telefon: 4343 3543 E-mail: csdata@csdata.dk CVR-nr.: 12 99 47 02 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Hjemsted: Tønder
Direktion	Claus Scheibel
Revisor	Tønder Revision registreret revisionsaktieselskab Søndergade 14 6270 Tønder

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for C.S. Data Service Administration ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt til-læg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	1.280.000 kr
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 kr

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

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

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

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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 provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Bruttofortjeneste		1.133.723	1.171.349
Personaleomkostninger	1	<u>-601.590</u>	<u>-705.353</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		532.133	465.996
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-68.000	-68.000
Andre driftsomkostninger		<u>-75.685</u>	<u>-75.138</u>
Resultat før finansielle poster		388.448	322.858
Finansielle indtægter	2	33.009	1.194.526
Finansielle omkostninger	3	<u>-129.186</u>	<u>-13.044</u>
Resultat før skat		292.271	1.504.340
Skat af årets resultat	4	<u>-46.029</u>	<u>-354.062</u>
Årets resultat		<u>246.242</u>	<u>1.150.278</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		101.200	49.900
Overført resultat		<u>145.042</u>	<u>1.100.378</u>
		<u>246.242</u>	<u>1.150.278</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.280.000	1.280.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		136.000	204.000
Materielle anlægsaktiver	5	<u>1.416.000</u>	<u>1.484.000</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.440.618	6.569.787
Deposita		200	200
Finansielle anlægsaktiver		<u>6.440.818</u>	<u>6.569.987</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>7.856.818</u>	<u>8.053.987</u>
Likvide beholdninger		<u>847.678</u>	<u>1.088.385</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>847.678</u>	<u>1.088.385</u>
Aktiver i alt		<u>8.704.496</u>	<u>9.142.372</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		713.356	713.356
Overført resultat		7.215.146	7.070.105
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	49.900
Egenkapital	6	<u>8.229.702</u>	<u>8.033.361</u>
Hensættelse til udskudt skat		156.866	161.551
Hensatte forpligtelser i alt		<u>156.866</u>	<u>161.551</u>
Selskabsskat		8.799	0
Langfristede gældsforpligtelser		<u>8.799</u>	<u>0</u>
Selskabsskat		48.992	629.539
Anden gæld		260.137	317.921
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>309.129</u>	<u>947.460</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>317.928</u>	<u>947.460</u>
Passiver i alt		<u><u>8.704.496</u></u>	<u><u>9.142.372</u></u>
Hovedaktivitet	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	596.642	700.170
Andre omkostninger til social sikring	4.198	5.183
Andre personaleomkostninger	<u>750</u>	<u>0</u>
	<u>601.590</u>	<u>705.353</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>33.009</u>	<u>1.194.526</u>
	<u>33.009</u>	<u>1.194.526</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>129.186</u>	<u>13.044</u>
	<u>129.186</u>	<u>13.044</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	68.970	357.882
Årets udskudte skat	-4.685	-4.961
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-18.256</u>	<u>1.141</u>
	<u>46.029</u>	<u>354.062</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	562.860	340.000
Kostpris 30. juni 2016	562.860	340.000
Opskrivninger 1. juli 2015	920.460	0
Opskrivninger 30. juni 2016	920.460	0
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	203.320	136.000
Årets afskrivninger	0	68.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	203.320	204.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	1.280.000	136.000

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	200.000	713.356	7.070.104	49.900	8.033.360
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-49.900	-49.900
Årets resultat	0	0	145.042	101.200	246.242
Egenkapital 30. juni 2016	200.000	713.356	7.215.146	101.200	8.229.702

7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive ejendomsadministration samt formuepleje og anden hermed beslægtet virksomhed.