



**TØNDER REVISION**

TØNDER · LØGUMKLOSTER · TOFTLUND



# **C.S. Data Service Administration ApS**

Rylen 26

6270 Tønder

**CVR-nr. 12 99 47 02**

## **Årsrapport for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
23/10 2017

---

Claus Scheibel  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	6
Balance pr. 30. juni 2017	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 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.

Tønder, den 23. oktober 2017

Direktion

Claus Scheibel

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til kapitalejeren i C.S. Data Service Administration ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for C.S. Data Service Administration ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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 23. oktober 2017

### **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

E-mail: [csdata@csdata.dk](mailto:csdata@csdata.dk)

CVR-nr.: 12 99 47 02

Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Hjemsted: Tønder

### Direktion

Claus Scheibel

### Revisor

Tønder Revision

registreret revisionsaktieselskab

Søndergade 14

6270 Tønder

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

## Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.781.897</b>	<b>1.133.723</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.136.634</u>	<u>-601.590</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>645.263</b>	<b>532.133</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		0	-68.000
Andre driftsomkostninger		<u>-97.588</u>	<u>-75.685</u>
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>		<b>547.675</b>	<b>388.448</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>547.675</b>	<b>388.448</b>
Finansielle indtægter	2	560.387	33.010
Finansielle omkostninger	3	<u>-404.537</u>	<u>-129.186</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>703.525</b>	<b>292.272</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-134.485</u>	<u>-46.029</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>569.040</u></b>	<b><u>246.243</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		103.400	101.200
Overført resultat		<u>465.640</u>	<u>145.043</u>
		<b><u>569.040</u></b>	<b><u>246.243</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		640.000	1.280.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	136.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u><b>640.000</b></u>	<u><b>1.416.000</b></u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.898.722	6.440.618
Deposita		0	200
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>6.898.722</b></u>	<u><b>6.440.818</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>7.538.722</b></u>	<u><b>7.856.818</b></u>
Selskabsskat		107.238	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>107.238</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>1.160.875</b></u>	<u><b>847.678</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>1.268.113</b></u>	<u><b>847.678</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>8.806.835</b></u></u>	<u><u><b>8.704.496</b></u></u>



## Balance pr. 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		356.678	713.356
Overført resultat		7.680.788	7.215.146
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
<b>Egenkapital</b>	6	<b>8.340.866</b>	<b>8.229.702</b>
Hensættelse til udskudt skat		103.552	156.866
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>103.552</b>	<b>156.866</b>
Selskabsskat		51.414	57.791
Anden gæld		311.003	260.137
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>362.417</b>	<b>317.928</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>362.417</b>	<b>317.928</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>8.806.835</b>	<b>8.704.496</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.125.798	596.642
Andre omkostninger til social sikring	10.836	4.198
Andre personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>750</u>
	<b><u>1.136.634</u></b>	<b><u>601.590</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>560.387</u>	<u>33.010</u>
	<b><u>560.387</u></b>	<b><u>33.010</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>404.537</u>	<u>129.186</u>
	<b><u>404.537</u></b>	<b><u>129.186</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	89.694	68.970
Årets udskudte skat	50.238	-4.685
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-5.447</u>	<u>-18.256</u>
	<b><u>134.485</u></b>	<b><u>46.029</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2016	562.860	340.000
Afgang i årets løb	-281.430	-340.000
Kostpris 30. juni 2017	281.430	0
Opskrivninger 1. juli 2016	920.460	0
Årets tilbageførsler af opskrivninger på afhændede aktiver	-460.230	0
Opskrivninger 30. juni 2017	460.230	0
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	203.320	204.000
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-101.660	-204.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	101.660	0
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>	<b>640.000</b>	<b>0</b>

### 6 Egenkapital

	Virk- somheds- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	200.000	1.070.034	7.215.148	101.200	8.586.382
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	0	465.640	103.400	569.040
Tilbageførte opskrivninger i året	0	-713.356	0	0	-713.356
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b>200.000</b>	<b>356.678</b>	<b>7.680.788</b>	<b>103.400</b>	<b>8.340.866</b>

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for C.S. Data Service Administration ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### 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.

### Nettoomsætning

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Andre driftsindtægter**

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

### **Andre driftsomkostninger**

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

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, tab på debitorer 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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	640.000 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 kr.

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

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Værdipapirer 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 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

#### **Gældsforpligtelser**

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