

## JYSK DAMP SERVICE A/S

Gammel Kirkevej 25

9530 Støvring

CVR-nr. 25812581

## Årsrapport for 2015/16

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den

21/12-16



Peter Greve Madsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 for JYSK DAMP SERVICE A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016.

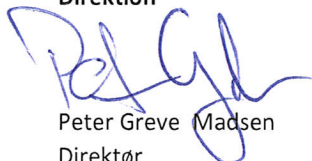
Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Støvring, den

24/12-16

### Direktion



Peter Greve Madsen  
Direktør

### Bestyrelse



Anders Greve Madsen



Peter Greve Madsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i JYSK DAMP SERVICE A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for JYSK DAMP SERVICE A/S for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Aalborg, den

24/12-16

**ATTIRI**

**Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 33357966



Jesper Ovesen

**Statsautoriseret revisor**

**Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	JYSK DAMP SERVICE A/S Gammel Kirkevej 25 9530 Støvring
Telefon	98370320
Telefax	98370340
E-mail	jds@jds.dk
CVR-nr.	25812581
Stiftelsesdato	02-01-2001
Hjemsted	
Regnskabsår	01-07-2015 - 30-06-2016
<b>Bestyrelse</b>	Anders Greve Madsen Peter Greve Madsen
<b>Direktion</b>	Peter Greve Madsen, Direktør
<b>Revisor</b>	ATTIRI Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Vandmanden 10A 9200 Aalborg SV CVR-nr.: 33357966

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for JYSK DAMP SERVICE A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### 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 i resultatopgørelsen alle 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til kostpris eller nedskrives til nettorealisationsværdien, hvis den skønnes mindre.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



**Resultatopgørelse**

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>65.335</b>	<b>304.097</b>
Personaleomkostninger	1	56.154	-32.401
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-111.446	-104.478
<b>Driftsresultat</b>		<b>10.043</b>	<b>167.218</b>
Finansielle indtægter		682	56
Finansielle omkostninger		-10.270	-19.095
<b>Resultat før skat</b>		<b>455</b>	<b>148.179</b>
Skat af årets resultat		-91	-33.698
<b>Årets resultat</b>		<b>364</b>	<b>114.481</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		364	114.481
		<b>364</b>	<b>114.481</b>

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		996.200	1.010.200
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		320.486	328.807
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>1.316.686</b>	<b>1.339.007</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		255.485	219.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>255.485</b>	<b>219.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.572.171</b>	<b>1.558.007</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		70.601	52.368
Tilgodehavende selskabsskat		3.000	12.000
Andre tilgodehavender		3.196	39.681
Periodeafgrænsningsposter		21.062	18.921
<b>Tilgodehavender</b>		<b>97.859</b>	<b>122.970</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>97.859</b>	<b>122.970</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.670.030</b>	<b>1.680.977</b>

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	2	501.000	501.000
Overført resultat	3	701.506	701.142
<b>Egenkapital</b>		<b>1.202.506</b>	<b>1.202.142</b>
Hensættelser til udskudt skat		84.894	84.803
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>84.894</b>	<b>84.803</b>
Gæld til banker		316.159	265.126
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.415	8.635
Gæld til associerede virksomheder		2.913	2.913
Anden gæld		56.678	115.144
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		4.465	2.214
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>382.630</b>	<b>394.032</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>382.630</b>	<b>394.032</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.670.030</b>	<b>1.680.977</b>
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		
Virksomhedens formål	6		

**Noter**

	2015/16	2014/15
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	-61.662	95.849
Pensioner	0	11.610
Andre omkostninger til social sikring	0	808
Andre personaleomkostninger	5.508	-75.866
	<u><b>-56.154</b></u>	<u><b>32.401</b></u>

**2. Virksomhedskapital**

Saldo primo	501.000	501.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u><b>501.000</b></u>	<u><b>501.000</b></u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**3. Overført resultat**

Saldo primo	701.142	586.661
Årets tilgang	364	114.481
<b>Saldo ultimo</b>	<u><b>701.506</b></u>	<u><b>701.142</b></u>

**4. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**6. Selskabets væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens væsentligste aktivitet består af udlejning af dampkedler, handel og investering samt dermed beslægtet virksomhed.