

# **O.H. INDUSTRI-SERVICE ApS**

Mødalvej 7  
8471 Sabro

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**01/11/2018**

---

**Niels Otto Hansen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** O.H. INDUSTRI-SERVICE ApS  
Mødalvej 7  
8471 Sabro

Telefonnummer: 40465886

CVR-nr: 26091454

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

# Ledespåtegning

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2017/18 for O.H. Industri-Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav samt kravene i selskabets vedtægter.

Det er ledelsens opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har fået assistance til opstilling og afstemning af regnskabet fra:

CVR-nr. 22 62 54 11  
Revisionsanpartsselskabet G. Benjaminsen  
Vestre Ringgade 150  
8000 Aarhus C.

, den

## Direktion

Niels Otto Hansen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling. Det blev besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive industrivirksomhed, herunder service, salg og montage af industriporte.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Selskabets ledelse har positive forventninger til fremtiden, og forventer at kunne retablere kapitalen ved fremtidig driftsoverskud.

Selskabet har tabt over halvdelen af selskabskapitalen og er derved omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovens § 119. Ledelsen har fremlagt en plan for reetablering på generalforsamlingen.

Selskabets ledelse forventer at selskabets bankengagement kan fortsætte på nuværende vilkår og har derfor aflagt årsrapport med fortsat drift for øje.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for bedømmelse af årsregnskabet for 2017/18.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

Selskabets ledelse har valgt ikke at oplyse nettoomsætningen, hvorfor posterne er sammendraget i posten bruttoresultat i overensstemmelse med årsregnskabsloven § 32.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

## Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, der omfatter omkostninger til salg og administration.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, incl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv.. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Finansielle poster

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

## Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. Skat af reguleringer på egenkapitalen indregnes direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver, der omfatter andre anlæg, driftsmateriel og inventar, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. scrapværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid, som vurderes individuelt for hvert aktiv. Afskrivningsperioden udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Aktiver med en anskaffelsessum på under den skattemæssige grænse for småaktiver.

### **Varebeholdninger**

Handelsvarer m.v. måles til kostpris, med tillæg af hjemtagelses-omkostninger.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

For varer, hvor kostprisen overstiger den forventede salgspris, er der foretaget nedskrivning til denne lavere nettorealiseringsværdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

### **Igangværende arbejder**

Igangværende arbejder for fremmed regning opgøres projekt for projekt og indregnes til påløbne omkostninger incl. beregnet acontoavance.

Acontoavancen opgøres på grundlag af budgetteret avance for hvert enkelt projekt, hvilken fordeles over det enkelte projekts varighed.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver er omkostninger, der vedrører nærværende regnskabsår og som først opkræves i det efterfølgende regnskabsår.

### **Selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter og restskattetillæg.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs-mæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

### **Gældsforpligtelser**

Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle restgæld.

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende år.

### **Udbytte**

Ledelsens forslag til udbytte er indregnet som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".

# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>89.549</b>	<b>190.328</b>
Personaleomkostninger .....		-91.033	-161.753
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-5.109	-1.109
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-6.593</b>	<b>27.466</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-21.834	-19.148
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-28.427</b>	<b>8.318</b>
Skat af årets resultat .....			0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-28.427</b>	<b>8.318</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-28.427	8.318
<b>I alt .....</b>		<b>-28.427</b>	<b>8.318</b>



# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		25.289	30.398
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>25.289</b>	<b>30.398</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>25.289</b>	<b>30.398</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		355.794	309.300
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>355.794</b>	<b>309.300</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		32.375	53.465
Periodeafgrænsningsposter .....		5.993	9.050
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>38.368</b>	<b>62.515</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>394.162</b>	<b>371.815</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>419.451</b>	<b>402.213</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		151.000	151.000
Overkurs ved emission .....		113.771	113.771
Overført resultat .....		-218.839	-190.412
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>45.932</b>	<b>74.359</b>
Gæld til banker .....		277.514	189.744
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		62	3.615
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		15.611	51.175
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		80.332	83.320
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>373.519</b>	<b>327.854</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>373.519</b>	<b>327.854</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>419.451</b>	<b>402.213</b>

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er afgivet almindelig håndværkergaranti for udført arbejde.

## 2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen.

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18	2016/17
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1	1