

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

Mødalvej 7  
8471 Sabro

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**15/11/2016**

---

**Niels Otto Hansen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	O.H. INDUSTRI-SERVICE ApS Mødalvej 7 8471 Sabro  Telefonnummer: 86949419  CVR-nr: 26091454 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank Voldbjergvej 2 8240 Risskov DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for O. H. Industri-Service 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Det er direktionens opfattelse, at selskabet forsat opfylder kravene til fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Sabro, den 05/10/2016

## **Direktion**

Niels Otto Hansen

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

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

## Udviklingen 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 regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Beløbene i årsregnskabet er anført i danske kroner, ligesom regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 oprindelige kostpris, med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normalafskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for risikoens overgang. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### 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 indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

**Skat**

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, 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, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

**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 forudbetalte omkostninger.

**Selskabsskat**

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

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 udliugning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

**Gældsforpligtigelser**

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

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



# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>249.110</b>	<b>280.789</b>
Personaleomkostninger .....	1	-219.900	-240.751
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-1.109	-1.109
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>28.101</b>	<b>38.929</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-19.995	-33.896
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>8.106</b>	<b>5.033</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>8.106</b>	<b>5.033</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		8.106	5.033
<b>I alt .....</b>		<b>8.106</b>	<b>5.033</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		31.507	32.616
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>31.507</b>	<b>32.616</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>31.507</b>	<b>32.616</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		338.713	421.494
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>338.713</b>	<b>421.494</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		111.350	128.138
Andre tilgodehavender .....		0	11.623
Periodeafgrænsningsposter .....		6.584	20.532
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>117.934</b>	<b>160.293</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>456.647</b>	<b>581.787</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>488.154</b>	<b>614.403</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	151.000	151.000
Overkurs ved emission .....		113.771	113.771
Overført resultat .....		-198.730	-206.836
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>66.041</b>	<b>57.935</b>
Gæld til banker .....		201.838	289.244
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		51.758	87.755
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		168.517	179.469
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>422.113</b>	<b>556.468</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>422.113</b>	<b>556.468</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>488.154</b>	<b>614.403</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	198.684	232.695
Andre omkostninger til social sikring	21.216	8.056
	<b>219.900</b>	<b>240.751</b>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre finansielle omkostninger	19.995	33.896
	<b>19.995</b>	<b>33.896</b>

## 3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 151 anparter a 1.000 kr. eller multipla heraf. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital primo	151.000
Tilgang	0
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>151.000</b>

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er afgivet almindelig håndværkergaranti for udført arbejde.

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen.