

O.H. INDUSTRI-SERVICE ApS

Mødalvej 7
8471 Sabro

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/10/2019

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: 01/07/2018 - 30/06/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 30. juni 2019 for O.H. INDUSTRI-SERVICE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har fået assistance til opstilling og afstemning af regnskabet fra

Doktor & Benjaminsen Revision ApS

CVR-nr. 22 62 54 11

Vestre Ringgade 150

8000 Aarhus C.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Sabro, den

Direktion

Niels Otto Hansen

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 2018/19.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 nominal 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 acontoskatte og restskattetillegg.

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. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		6.356	89.549
Personaleomkostninger		-44.013	-91.033
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.109	-5.109
Resultat af ordinær primær drift		-38.766	-6.593
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-24.006	-21.834
Ordinært resultat før skat		-62.772	-28.427
Årets resultat		-62.772	-28.427
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-62.772	-28.427
I alt		-62.772	-28.427

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		24.180	25.289
Materielle anlægsaktiver i alt		24.180	25.289
Anlægsaktiver i alt		24.180	25.289
Fremstillede varer og handelsvarer		344.177	355.794
Varebeholdninger i alt		344.177	355.794
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		625	32.375
Periodeafgrænsningsposter		0	5.993
Tilgodehavender i alt		625	38.368
Omsætningsaktiver i alt		344.802	394.162
Aktiver i alt		368.982	419.451

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		151.000	151.000
Overkurs ved emission		113.771	113.771
Overført resultat		-281.611	-218.839
Egenkapital i alt		-16.840	45.932
Gæld til banker		215.737	277.514
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	62
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		20.815	15.611
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		149.270	80.332
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		385.822	373.519
Gældsforpligtelser i alt		385.822	373.519
Passiver i alt		368.982	419.451

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

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	1