



Årsrapport for 2015 15. regnskabsår

O.P. Totalservice ApS

Skeevej 104, Skee
4370 Store Merløse

CVR-nr. 26 14 08 70

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. juni 2016, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: _____
Ole Poulsen

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9
Personaleomkostninger	9
Skat af årets resultat	9
Materielle anlægsaktiver	9
Egenkapital	9
Langfristede gældsforpligtelser	9
Hovedaktivitet	10
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10
Eventualposter m.v.	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for O.P. Totalservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har modtaget assistance til regnskabsopstilling fra Havdrup Revision ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Store Merløse, den 15. juni 2016.

Direktion

Ole Poulsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

O.P. Totalservice ApS

Skeevej 104, Skee
4370 Store Merløse

Telefon: 43 44 20 20
Hjemmeside: www.optotalservice.dk
E-mail: O.P.Total@mail.tele.dk

CVR-nr.: 26 14 08 70

Stiftet: 1. januar 2001

Hjemstedskommune: Ringsted Kommune

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Ole Poulsen

Revisor

Havdrup Revision ApS

Gøgevænget 30
4622 Havdrup

Pengeinstitut

Jyske Bank, Glostrup afd.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for O.P. Totalservice ApS for 2015 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden (salgsmetoden).

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Andre driftsomkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 24,5.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
-----------------------------------------	--------

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Anvendt regnskabspraksis

Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse. Leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under "Eventualposter m.v."

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Leasingforpligtelser

Ved indregning af et leasingaktiv indregnes en tilhørende gældsforpligtelse. Ved første indregning svarer gælden beløbsmæssigt til leasingaktivets beregnede kostpris. Gælden måles efterfølgende efter følgende principper:

Gældsforpligtelser vedrørende indregnede leasede aktiver måles til restgæld.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		1.740.989	1.388.025
Personaleomkostninger	1	1.217.416	1.044.651
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		174.000	149.000
Ordinært resultat før finansielle poster		349.573	194.373
Andre finansielle indtægter		125	0
Andre finansielle omkostninger		15.804	15.932
Resultat før skat		333.894	178.442
Skat af årets resultat	2	39.928	96.927
Årets resultat		293.966	81.515
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		531.374	449.859
Årets resultat		293.966	81.515
Til disposition		825.339	531.374
Overført til næste år		825.339	531.374
Disponeret i alt		825.339	531.374

Balance 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>637.000</u>	<u>561.000</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	3	<u>637.000</u>	<u>561.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>637.000</u>	<u>561.000</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		966.301	1.142.943
Igangværende arbejder for fremmed regning		115.000	250.000
Andre tilgodehavender		<u>2.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.083.301</u>	<u>1.392.943</u>
Likvide beholdninger		<u>528.070</u>	<u>157.890</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.611.371</u>	<u>1.550.832</u>
Aktiver i alt		<u>2.248.371</u>	<u>2.111.832</u>

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		825.339	531.374
Egenkapital i alt	4	950.339	656.374
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		37.284	33.569
Hensatte forpligtelser i alt		37.284	33.569
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Leasinggæld		279.596	382.628
Kortfristet del af langfristet gæld		-118.500	-118.500
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	161.096	264.128
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		118.500	118.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		555.965	820.071
Selskabsskat		36.213	0
Anden gæld		388.973	219.190
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.099.652	1.157.762
Gældsforpligtelser i alt		1.260.748	1.421.890
Passiver i alt		2.248.371	2.111.832
Hovedaktivitet	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Eventualposter m.v.	8		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015	2014
		kr.	kr.
	Pensionsforpligtelse til direktion	1.005	870
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	1.084.869	754.719
	Andre udgifter til social sikring	131.542	289.062
	Personaleomkostninger i alt	1.217.416	1.044.651
2	Skat af årets resultat	2015	2014
		kr.	kr.
	Skat af årets resultat	36.213	0
	Udskudt skat af årets resultat	3.715	96.927
	Skat af årets resultat i alt	39.928	96.927
3	Materielle anlægsaktiver		Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.
	Kostpris primo		785.498
	Tilgang i årets løb		250.000
	Kostpris ultimo		1.035.498
	Af- og nedskrivninger, primo		224.498
	Årets af- og nedskrivninger		174.000
	Af- og nedskrivninger, ultimo		398.498
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo		637.000
4	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.
			I alt kr.
	Saldo primo	125.000	531.374
	Årets resultat	0	293.966
	Saldo ultimo	125.000	825.339
			950.339

Selskabskapitalen er sammensat af 250 anparter á DKK 500

5 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

6 Hovedaktivitet

Selskabets hovedbeskæftigelse er at service indenfor industri, herunder specielt oprydning og rengøring og anden dermed beslægtet virksomhed.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8 Eventualposter m.v.

Ingen.