

**Xtra Måttesevice A/S**  
**Energivej 10**  
**6670 Holsted**  
**CVR-nr. 29390681**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16.09.2016

**Dirigent**

---

Navn: Jan Bruun Jørgensen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	9
Balance pr. 30.06.2016	10
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	12
Noter	13

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Xtra Måttesevice A/S

Energivej 10

6670 Holsted

CVR-nr.: 29390681

Hjemsted: Vejen

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Telefon: 70151152

Hjemmeside: [www.xtraservice.dk](http://www.xtraservice.dk)

### **Bestyrelse**

Jan Bruun Jørgensen, formand

Allan Jensen

Ove Mortensen

Søren Sønderskov

### **Direktion**

Søren Sønderskov, direktør

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Frodesgade 125

Postboks 200

6701 Esbjerg

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Xtra Måttesevice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holsted, den 16.09.2016

### Direktion

Søren Sønderkov  
direktør

### Bestyrelse

Jan Bruun Jørgensen  
formand

Allan Jensen

Ove Mortensen

Søren Sønderkov

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Xtra Måttesevice A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Xtra Måttesevice A/S for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 16.09.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

Palle H. Jensen  
statsautoriseret revisor

Lasse L. Wolff  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er servicevirksomhed indenfor vaskeri, udlejning og dermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 3.126 t.kr., hvilket af ledelsen anses som tilfredsstillende. Egenkapitalen er før udlodning af årets udbytte positiv med 10.659 t.kr.

Selskabets forretningsområder udvikler sig fortsat positivt med tilfredsstillende kundetilgang og øget kundetæthed.

Selskabets ledelse imødeser de kommende år med stor optimisme, og forventer at den øgede kundemasse vil være afgørende for en fortsat positiv udvikling af selskabets drift og resultat

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

I posten bruttofortjeneste indgår nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Afskrivninger materielle af anlægsaktiver består af regnskabsårets afskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Finansielle poster omfatter renteindtægter og realiserede kursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

### Andre finansielle omkostninger

Finansielle poster omfatter renteomkostninger, realiserede og urealiserede kurstab vedrørende, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld mv.

### Skat

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

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Produktionsanlæg og maskiner samt måtter, biler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

## Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages linære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	10-50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Måtter, biler og inventar	2-8 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Omkostninger ved oprettelse af kontrakter med måttesevice aktiveres og udgiftsføres over kontraktperioden (3-4 år). Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

### **Gæld til realkreditinstitutter**

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

### **Operationelle leasingaftaler**

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

## Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>20.048.416</b>	<b>20.046.293</b>
Personaleomkostninger	1	(9.352.950)	(10.363.812)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(5.719.903)</u>	<u>(5.219.915)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>4.975.563</b>	<b>4.462.566</b>
Andre finansielle indtægter		14.577	22.445
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(988.230)</u>	<u>(1.122.909)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>4.001.910</b>	<b>3.362.102</b>
Skat af ordinært resultat	4	<u>(876.000)</u>	<u>(732.500)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u><u>3.125.910</u></u></b>	<b><u><u>2.629.602</u></u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		1.771.702	500.000
Overført resultat		<u>1.354.208</u>	<u>2.129.602</u>
		<b><u><u>3.125.910</u></u></b>	<b><u><u>2.629.602</u></u></b>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		7.856.074	8.036.882
Produktionsanlæg og maskiner		4.339.392	3.904.731
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>13.668.925</u>	<u>12.622.266</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b><u>25.864.391</u></b>	<b><u>24.563.879</u></b>
 <b>Anlægsaktiver</b>		 <b><u>25.864.391</u></b>	 <b><u>24.563.879</u></b>
 Råvarer og hjælpematerialer		 <u>299.147</u>	 <u>298.816</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>299.147</u></b>	<b><u>298.816</u></b>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		 2.091.039	 1.936.354
Andre tilgodehavender		270.888	398.806
Periodeafgrænsningsposter		<u>18.498.630</u>	<u>17.531.930</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>20.860.557</u></b>	<b><u>19.867.090</u></b>
 <b>Omsætningsaktiver</b>		 <b><u>21.159.704</u></b>	 <b><u>20.165.906</u></b>
 <b>Aktiver</b>		 <b><u>47.024.095</u></b>	 <b><u>44.729.785</u></b>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		2.500.000	2.500.000
Overført overskud eller underskud		6.386.818	5.032.610
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.771.702	500.000
<b>Egenkapital</b>		<b><u>10.658.520</u></b>	<b><u>8.032.610</u></b>
Udskudt skat		2.571.000	1.695.000
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>2.571.000</u></b>	<b><u>1.695.000</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		3.020.699	3.217.932
Bankgæld		13.500.000	13.500.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	1.291.356
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b><u>16.520.699</u></b>	<b><u>18.009.288</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	1.488.375	1.982.473
Bankgæld		3.578.859	3.696.986
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.911.013	1.064.952
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.300.000	3.700.000
Anden gæld		2.900.608	3.756.862
Periodeafgrænsningsposter		3.095.021	2.791.614
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>17.273.876</u></b>	<b><u>16.992.887</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>33.794.575</u></b>	<b><u>35.002.175</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>47.024.095</u></b>	<b><u>44.729.785</u></b>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Forslag til ud- bytte for regnskabsåret kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	2.500.000	5.032.610	500.000	8.032.610
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(500.000)	(500.000)
Årets resultat	0	1.354.208	1.771.702	3.125.910
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>2.500.000</b>	<b>6.386.818</b>	<b>1.771.702</b>	<b>10.658.520</b>

## Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	7.712.488	8.657.645
Pensioner	1.308.694	1.303.994
Andre omkostninger til social sikring	331.768	402.173
	<u>9.352.950</u>	<u>10.363.812</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>40</u>	<u>46</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>2. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	5.601.438	5.414.332
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	118.465	(194.417)
	<u>5.719.903</u>	<u>5.219.915</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	185.280	202.923
Renteomkostninger i øvrigt	802.950	919.986
	<u>988.230</u>	<u>1.122.909</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>4. Skat af ordinært resultat</b>		
Ændring af udskudt skat	876.000	732.500
	<u>876.000</u>	<u>732.500</u>

## Noter

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>	<b>Produktionsanlæg og maskiner kr.</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</b>	
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>				
Kostpris primo	9.831.500	8.529.439	35.510.890	
Tilgange	88.329	1.753.458	5.672.670	
Afgange	0	(661.536)	(1.139.571)	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>9.919.829</b>	<b>9.621.361</b>	<b>40.043.989</b>	
Af- og nedskrivninger primo	(1.794.618)	(4.624.708)	(22.888.624)	
Årets afskrivninger	(269.137)	(1.030.864)	(4.301.437)	
Tilbageførsel ved afgange	0	373.603	814.997	
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(2.063.755)</b>	<b>(5.281.969)</b>	<b>(26.375.064)</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>7.856.074</b>	<b>4.339.392</b>	<b>13.668.925</b>	
	<b>Forfald inden for 12 måneder 2015/16 kr.</b>	<b>Forfald inden for 12 måneder 2014/15 kr.</b>	<b>Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr.</b>	<b>Restgæld efter 5 år kr.</b>
<b>6. Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Gæld til realkreditinstitutter	197.019	195.332	3.020.699	2.232.624
Bankgæld	0	0	13.500.000	8.400.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.291.356	1.787.141	0	0
	<b>1.488.375</b>	<b>1.982.473</b>	<b>16.520.699</b>	<b>10.632.624</b>

Langfristet gæld til tilknyttet virksomhed træder tilbage for selskabets bankgæld.

Lånet afdrages med 150 t.kr. pr. måned og kan ikke opsiges af kreditor, men kan opsiges af debitor med 3 måneders varsel.

Renten er variabel og reguleres tilsvarende udviklingen i lånyders rente og bidrag. Renten udgør p.t. 3% p.a.

## Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>7. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser</b>		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	<u>69.760</u>	<u>104.640</u>

Selskabet har indgået kontrakter på måttesevice, som strækker sig over 3-4 år.

## 8. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Ove Mortensen Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskatte selskaber.

## 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 2.253.000 kr. i ejendom samt virksomhedspant nom. 5.000.000 kr.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør 27.732.873 kr.