

Østjysk Serviceudlejning ApS

Ladegårdsvej 4, 7100 Vejle

(CVR-nr. 29940371)

Årsrapport for 2016

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23. maj 2017

Dorte Bode Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Østjysk Serviceudlejning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 16. maj 2017

Direktion

Dorte Bode Thomsen

Kent Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Østjysk Serviceudlejning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Østjysk Serviceudlejning ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 16. maj 2017

ReviPartner, Vejle

godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr. 27479677

Søren Kahr

statsautoriseret revisor

Østjysk Serviceudlejning ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Østjysk Serviceudlejning ApS Ladegårdsvej 4 7100 Vejle
CVR-nr.	29940371
Stiftelsesdato	10. oktober 2006
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Dorte Bode Thomsen Kent Thomsen
Revisor	ReviPartner, Vejle godkendt revisionsaktieselskab Damhaven 5C 7100 Vejle CVR-nr.: 27479677

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning af service, telte m.v. til arrangementer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 161.433, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 2.823.109, og en egenkapital på kr. 353.558.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Østjysk Serviceudlejning ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration m.v.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.134.483	1.129.687
Personaleomkostninger	1	-717.224	-640.574
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-98.346	-105.917
Driftsresultat		318.913	383.196
Øvrige finansielle omkostninger	2	-109.980	-125.193
Resultat før skat		208.933	258.003
Skat af årets resultat	3	-47.500	-57.300
Årets resultat		161.433	200.703
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		161.433	200.703
Resultatdisponering		161.433	200.703

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.692.200	2.730.240
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		26.543	60.027
Materielle anlægsaktiver		2.718.743	2.790.267
Anlægsaktiver		2.718.743	2.790.267
Fremstillede varer og handelsvarer		69.016	48.131
Varebeholdninger		69.016	48.131
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		24.899	76.065
Periodeafgrænsningsposter		3.337	3.337
Tilgodehavender		28.236	79.402
Likvide beholdninger		7.114	16.359
Omsætningsaktiver		104.366	143.892
Aktiver		2.823.109	2.934.159

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	5	228.558	67.125
Egenkapital		353.558	192.125
Hensættelser til udskudt skat		76.000	28.500
Hensatte forpligtelser		76.000	28.500
Gæld til realkreditinstitutter		1.441.153	1.588.189
Gæld til banker		0	111.997
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		182.148	239.762
Langfristede gældsforpligtelser	6	1.623.301	1.939.948
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		157.400	260.000
Gæld til banker		162.561	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.000	25.804
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		200.517	227.910
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		224.772	259.872
Kortfristede gældsforpligtelser		770.250	773.586
Gældsforpligtelser		2.393.551	2.713.534
Passiver		2.823.109	2.934.159
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

1. Personaleomkostninger

Lønninger	627.368	576.796
Pensioner	79.017	53.546
Andre omkostninger til social sikring	10.839	10.232
	717.224	640.574
Gennemsnitligt antal beskæftigede	2	2

2. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	109.980	125.193
	109.980	125.193

3. Skat af årets resultat

Regulering udskudt skat	47.500	57.300
	47.500	57.300

4. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Overført resultat

Saldo primo	67.125	-133.578
Årets tilgang	161.433	200.703
Saldo ultimo	228.558	67.125

6. Langfristede gældsforpligtelser

	I alt	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.441.153	103.200	1.028.352
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	182.148	54.200	0
	1.623.301	157.400	1.028.352

7. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Dorte og Kent Thomsen Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskud på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.kr. 1.544 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør t.kr. 2.692.

Til sikkerhed for pantebrevsgæld er udstedt pantebrev t.kr. 800 der giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for engagement med bank er udstedt ejerpantebrev t.kr. 300 der giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for engagement med bank er der givet virksomhedspant på t.kr. 1.200.