



*Ø-Slam ApS
Hovedgårdsvejen 3
3720 Aakirkeby*

CVR-nummer: 34210365

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2016 til 31. december 2016*

(5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25/5 2017

Jens Saannen Koefoed
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Ø-Slam ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aakirkeby, den 24. 2017

Direktion


Jens Saannen Koefoed

Hans Jørn Sonne

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Ø-Slam ApS

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

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 opstillingen 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.

Rønne, den 24/4 2017

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Anders Kofoed
statsautoriseret revisor
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Ø-Slam ApS
Hovedgårdsvejen 3
3720 Aakirkeby

E-mail: pm@os.dk

CVR-nr.: 34 21 03 65

Stiftet: 9. januar 2012

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jens Saannen Koefoed
Hans Jørn Sonne

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
St. Torv 12
3700 Rønne

Revisor

Rønne Revision I/S
Store Torvegade 12, 1
3700 Rønne

Revisorteam

Anders Kofoed
Kristina Nielsen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter består i at drive virksomhed med slamsugning og kloakrensning samt hermed beslægtet virksomhed. Udstyret er leaset.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. -125, hvilket ikke anses for at være tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 1.097, og en egenkapital på t.kr. -57.

I året er driftsmidler til udførelse af transport frasolgt.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017

Der påtænkes fusion med Sellesborg Entreprenørfirma ApS med regnskabsmæssig virkning fra 1. januar 2017. Sellesborg Entreprenørfirma ApS vil være fortsættende virksomhed.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ø-Slam ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Leasing

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftsmateriel og inventar	5-10 år	kr. 0

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	930.503	882
1 Personalemkostninger.....	-675.695	-765
2 Afskrivninger.....	-88.470	-181
Andre driftsomkostninger.....	-202.564	0
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	-36.226	-64
Andre finansielle indtægter	5.274	9
3 Andre finansielle omkostninger	-116.705	-52
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	-147.657	-107
4 Skat af årets resultat.....	23.042	22
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	-124.615	-85
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-124.615	-85
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	-124.615	-85
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
5 Produktionsanlæg og maskiner.....	527.569	1.308
Materielle anlægsaktiver.....	527.569	1.308
Udskudt skatteaktiv	55.876	33
Finansielle anlægsaktiver.....	55.876	33
ANLÆGSAKTIVER.....	583.445	1.341
6 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	330.340	286
Igangværende arbejder for fremmed regning	108.730	0
7 Andre tilgodehavender	28.035	0
Periodeafgrænsningsposter.....	23.177	26
Tilgodehavender	490.282	312
Likvide beholdninger	23.431	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	513.713	312
AKTIVER	1.097.158	1.653

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital	155.000	155
Overført resultat.....	-212.499	-88
8 EGENKAPITAL.....	-57.499	67
Leasingforpligtelser	223.225	622
9 Langfristede gældsforpligtelser.....	223.225	622
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	109.013	330
Kreditinstitutter	0	16
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	492.015	220
10 Anden gæld.....	330.404	398
Kortfristede gældsforpligtelser	931.432	964
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.154.657	1.586
PASSIVER	1.097.158	1.653
11 Ejerforhold		

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	2
Lønninger	583.906	650
Pensioner	54.687	77
Andre omkostninger til social sikring	37.102	38
	<u>675.695</u>	<u>765</u>
2 Afskrivninger		
Maskiner og inventar	6.200	15
Leasede maskiner	71.903	163
Småanskaffelser	10.367	3
	<u>88.470</u>	<u>181</u>
3 Andre finansielle omkostninger		
Renter kassekredit	1.122	1
Gebyrer m.v.	3.820	4
Renter leasing	56.404	36
Renter diverse	12.442	9
Renter, ej skattemæssigt fradrag	42.917	2
	<u>116.705</u>	<u>52</u>
4 Skat af årets resultat		
Ændringer eventualskat	-23.042	-22
	<u>-23.042</u>	<u>-22</u>

NOTER

	Produktionsan- læg og maskiner	
5 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		1.711.201
Tilgang i årets løb		394.059
Afgang i årets løb		-1.355.238
		<hr/>
Kostpris 31. december 2016		750.022
		<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo		-405.040
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		260.690
Årets af-/nedskrivninger		-78.103
		<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2016		-222.453
		<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		527.569
		<hr/> <hr/>
Heraf finansielle leasingaktiver		510.269
		<hr/> <hr/>
	2016	2015 kr. 1000
6 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavende kunder	345.340	301
Hensættelse til tab på debitorer	-15.000	-15
	<hr/>	<hr/>
	330.340	286
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
7 Andre tilgodehavender		
Negativ moms.....	28.035	0
	<hr/>	<hr/>
	28.035	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
8 Egenkapital			
Virksomhedskapital	155.000	0	155.000
Overført resultat.....	-87.884	-124.615	-212.499
	<u>67.116</u>	<u>-124.615</u>	<u>-57.499</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
9 Langfristede gældsforpligtelser				
Leasingforpligtelser	952.036	332.238	109.013	0
	<u>952.036</u>	<u>332.238</u>	<u>109.013</u>	<u>0</u>

	2016	2015 kr. 1000
10 Anden gæld		
Moms og afgifter	1.456	44
Skyldig A-skat mv.	13.471	25
Skyldig ATP	1.610	5
Skyldig feriepenge.....	34.482	50
Skyldig arbejdsmarkedspension	27.841	29
Afsat skyldig feriepengeforpligtelse.....	21.600	22
Skattekonto	229.944	223
	<u>330.404</u>	<u>398</u>

NOTER

2016
2015
kr. 1000

11 Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% af anpartskapitalen på kr. 155.000.

Jens Saannen Koefoed
Vestermarievej 50
3700 Rønne

Hans Jørn Sonne
Hovedgårdsvejen 3
3720 Aakirkeby