

Service Tagdækning ApS

Årsrapport 2016

CVR: 34450927

01.01.2016 – 31.12.2016

JELSVEJ 24, 6630 RØDDING

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 27.04.2017

Margit Ottosen

den  grønne revisor

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring.....	4
LEDELSESBERETNING MV.	5
Selskabsoplysninger.....	5
ÅRSREGNSKAB	6
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for:

Service Tagdækning ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grønnebæk, den 27.04.2017

DIREKTION

På vegne af Iver Ottosen

underskriver Margit Ottosen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Service Tagdækning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2016 på grundlag af virksomhedens 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 etiske krav 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.

Løgumkloster, den 27.04.2017

Landbrugsrådgivning Syd/den grønne revisor

CVR nr. 30719131

Anton Schmidt, reg. revisor

medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Service Tagdækning ApS
Jelsvej 24
6630 Rødding

Telefon: 74552245
CVR-nr.: 34450927
Stiftet: 01.03.2012
Hjemstedskommune: Vejen

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016
Det er det 5. regnskabsår

DIREKTION

På vegne af Iver Ottosen
underskriver Margit Ottosen

REVISOR

Landbrugsrådgivning Syd/den grønne revisor
Rådhusstræde 2
6240 Løgumkloster

PENGEINSTITUT

Nykredit Bank A/S
Kalvebod Bygge 1-3
1780 København V

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

Indregning

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelserne kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

KONCERNFORHOLD

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 for mindre koncerner.

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

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

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

ÆNDRING I LAGRE AF FÆRDIGVARER MV.

Ændring i lagre af færdigvarer og vare under fremstilling omfatter reguleringer i jordbeholdninger, besætning, fremstillede varer og handelsvarer.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Tilskud indregnes under andre driftsindtægter og i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til maskinstation, vedligeholdelse, energi, ejendomsskatter, forsikringer, administration mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, på en sådan måde at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der afskrives ikke på jord og grunde.

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

	Brugstid	Restværdi
Driftsbygninger	20 år	0%
Udlejningsejendomme, beboelse på ejd.	100 år	90%
Inventar, driftsmidler og løsøre	0-15 år	0-20 %

Aktiver med en anskaffelsessum på under 12.900,- kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

VAREBEHOLDNINGER

Råvare og hjælpematerialer måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Varer under fremstilling (jordbeholdning) måles til kostpris.

Vare under fremstilling (jordbeholdning) måles til kostpris, med tillæg af forholdsmæssig værditilvækst indtil høsttidspunktet.

TILGODEHAVENDER

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

PERIODEAFGRÆSNINGSPOSTER

Periodeafgræsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

SKYLDIG SKAT 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandør gæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PERIODEAFGRÆSNINGSPOSTER

Periodeafgræsningsposter under gæld omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	718.006	469.396
1	Personaleomkostninger	-87.654	-305.075
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-37.309	-26.113
	Andre driftsomkostninger	-355.385	0
	DRIFTSRESULTAT	237.658	138.208
	Finansielle indtægter	53.770	133.340
	Finansielle omkostninger	-151.124	-175.490
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	140.304	96.058
	Skat af årets resultat	-42.354	2.907
	ÅRETS RESULTAT	97.950	98.965
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	97.950	98.965
	Disponering i alt	97.950	98.965

BALANCE

	2016	2015
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Bygninger og installationer	8.992.047	9.061.095
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	230.888	130.583
Materielle anlægsaktiver	9.222.935	9.191.678
ANLÆGSAKTIVER	9.222.935	9.191.678
Råvarer og hjælpematerialer	0	46.700
Varer under fremstilling	10.650	12.000
Varebeholdninger	10.650	58.700
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	1.865	1.865
Tilgodehavende i tilknyttet virksomhed	46.773	30.599
Periodeafgrænsningsposter	0	18.922
Tilgodehavende	48.638	51.386
Likvide beholdninger	219.630	67.422
OMSÆTNINGSAKTIVER	278.918	177.508
AKTIVER	9.501.853	9.369.186

BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	981.634	883.684
2	Egenkapital	1.061.634	963.684
	Hensættelser til udskudt skat	14.000	7.000
	Hensatte forpligtelser	14.000	7.000
	Realkreditinstitutter	7.034.673	7.467.240
3	Langfristet gældsforpligtigelse	7.034.673	7.467.240
	Kortfristet del af langfristet gæld	238.357	170.000
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	458.500	90.000
	Selskabsskat	35.354	20.093
	Anden gæld	652.336	651.169
	Periodeafgrænsningsposter	7.000	0
	Kortfristet gældsforpligtigelse	1.391.547	931.262
	GÆLDSFORPLIGTIGELSER	8.426.220	8.398.502
	PASSIVER	9.501.853	9.369.186
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		
6	Ejerforhold		

NOTER

2016

kr.

1 PERSONALEOMKOSTNINGER

Lønninger -85.487

Andre omkostninger til social sikring -2.167

Personaleomkostninger **-87.654**

Gennemsnitligt antal ansatte 1

NOTER

2	EGENKAPITAL			
		Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Primo		80.000	883.684	963.684
Forslag til resultatdisponering			97.950	97.950
Ultimo		80.000	981.634	1.061.634

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på

	2012	2013	2014	2015	2016
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital		80	80	80	80
Overført resultat		281	785	884	982
Egenkapital i alt		361	865	964	1.062

NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.
3 LANGFRISTET GÆLDSFORPLIGTELSE		
Realkreditinstitutter	-7.034.673	-7.467.240
Langfristet gældsforpligtelse	-7.034.673	-7.467.240

NOTER

4 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med Grønnebæk Holding ApS . Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

5 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser, eventualforpligtelser m.v.

Sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for prioritetsgæld er tinglyst følgende pantebreve:

- Nykredit EUR. 145.600, afdragsfrit, med pant i ejendommen Skovborglundvej 2, 6580 Vamdrup.
- Nykredit EUR. 107.900, afdragsfrit, med pant i ejendommen Sdr. Hygum Birkevej 6, 6630 Rødding.
- Nykredit EUR. 97.200, (nom. restgæld EUR 94.878,-) og kr. 292.000 (nom. restgæld kr. 245.236,-) med pant i ejendommen Bommerlundvej 3, 6630 Rødding.
- Nykredit EUR. 214.900, (nom. restgæld EUR. 151.158,-), med pant i ejendommen Langetvedvej 2, 6630 Rødding.
- Nykredit EUR. 101.800, (nom. restgæld EUR. 56.220,-), EUR. 101.500, (nom. restgæld EUR. 61.249), EUR 77.100, , (nom. restgæld EUR. 75.259,) EUR 67.400 afdragsfrit afdraget til, EUR. 55.011, samt kr. 200.000 (nom. restgæld kr. 123.441,-), med pant i ejendommen Grønnebækvej 2, 6630 Rødding.
- Nykredit kr. 465.000, nom restgæld kr. 427177,39, med pant i ejendommen Ribevej 40A, 6630 Rødding.
- Nykredit kr. 100.700 (nom. restgæld kr. 57.999,-), kr. 829.000 (nom. restgæld kr. 412.330-), kr. 202.000 (nom. restgæld kr. 145.452,-), kr. 151.600 (nom. restgæld kr. 109.025,-) med pant i Jarlsvej 13, 6630 Rødding

Til sikkerhed for bankgæld er tinglyst følgende ejerpantebreve:

- Kr. 1.000.000 i ejendommene Skovborglundvej 2, 6580 Vamdrup, Sdr. Hygum Birkevej 6, 6630 Rødding, Ribevej 40A, 6630 Rødding, Jarlsvej 13, 6630 Rødding.
- Kr. 2.700.000 i ejendommene Bommerlundvej 3, 6630 Rødding, Langetvedvej 2, 6630 Rødding, Grønnebækvej 2, 6630 Rødding.
- Kr. 1.500.000 i ejendommen Grønnebækvej 2, 6630 Rødding.

Garantiforpligtelser:

- Selskabet har påtaget sig de for branchen gældende garantiforpligtelser.

NOTER

Kautionsforpligtelser:

- Ingen.

Leje- og leasingforpligtelser:

- Ingen.

6 EJERFORHOLD

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Grønnebæk Holding ApS

