

Service Tagdækning ApS

Årsrapport 2017

CVR: 34450927

01.01.2017 – 31.12.2017

JELSVEJ 24, 6630 RØDDING

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 17.05.2018

Margit Ottosen

den  grønne revisor

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring.....	4
LEDELSESBERETNING MV.	5
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
ÅRSREGNSKAB	7
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2017 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 17.05.2018

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 2017 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 17.05.2018

Landbrugsrådgivning Syd/den grønne revisor

CVR nr. 30719131

Anton Schmidt, reg. revisor

medlem af FSR - danske revisorer

MNE nr. mne3395

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Service Tagdækning ApS
Jelsvej 24
6630 Rødding

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

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017
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

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Virksomhedens aktiviteter er drift af tagdækningsfirma, udlejning af udlejningsejendomme og lanbrug planteavl.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2017 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

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.

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

ÆNDRING I LAGRE AF FÆRDIGVARER MV.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer 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.

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 renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab 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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Måles ved første indregning til kostpris.

Jord, grunde og bygninger, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives ikke på jord og grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til 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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

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

VAREBEHOLDNINGER

Varer under fremstilling (jordbeholdning) måles til kostpris.

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

IGANGVÆRENDE ARBEJDER

Igangværende arbejder for egen regning indregnes til kostpris. Kostprisen omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

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 afholdte omkostninger vedrørende

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, 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.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter 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 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

		2017	2016
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	883.380	718.006
1	Personaleomkostninger	-89.674	-87.654
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-37.313	-37.309
	Andre driftsomkostninger	-321.724	-355.385
	DRIFTSRESULTAT	434.669	237.658
2	Finansielle indtægter	0	53.770
3	Finansielle omkostninger	-185.575	-151.124
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	249.094	140.304
	Skat af årets resultat	-56.700	-42.354
	ÅRETS RESULTAT	192.394	97.950
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	192.394	97.950
	Disponering i alt	192.394	97.950

BALANCE

		2017	2016
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
4	Bygninger og installationer	9.178.088	8.992.047
4	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	209.193	230.888
	Materielle anlægsaktiver	9.387.281	9.222.935
	ANLÆGSAKTIVER	9.387.281	9.222.935
	Varer under fremstilling	10.000	10.650
	Varebeholdninger	10.000	10.650
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.921	1.865
	Igangværende arbejde	214.272	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	48.005	46.773
	Andre tilgodehavender	4.152	0
	Periodeafgrænsningsposter	14.100	0
	Tilgodehavender	283.450	48.638
	Likvide beholdninger	11.856	219.630
	OMSÆTNINGSAKTIVER	305.306	278.918
	AKTIVER	9.692.587	9.501.853

BALANCE

		2017	2016
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	1.174.028	981.634
5	Egenkapital	1.254.028	1.061.634
	Hensættelser til udskudt skat	19.000	14.000
	Hensatte forpligtelser	19.000	14.000
	Realkreditinstitutter	6.563.777	7.034.673
6	Langfristede gældsforpligtelser	6.563.777	7.034.673
	Kortfristet del af langfristet gæld	354.627	238.357
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.056	0
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	674.770	350.000
	Selskabsskat	51.700	35.354
	Anden gæld	773.629	760.836
	Periodeafgrænsningsposter	0	7.000
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.855.782	1.391.547
	GÆLDSFORPLIGTELSE	8.419.559	8.426.220
	PASSIVER	9.692.587	9.501.853
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		
9	Ejerforhold		

NOTER

	2017	2016
	KR.	KR.

1 PERSONALEOMKOSTNINGER

Lønninger	-87.679	-85.487
-----------	---------	---------

Andre omkostninger til social sikring	-1.995	-2.167
---------------------------------------	--------	--------

Personaleomkostninger	-89.674	-87.654
------------------------------	----------------	----------------

Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
------------------------------	---	---

2 FINANSIELLE INDTÆGTER

Andre finansielle indtægter	0	53.770
-----------------------------	---	--------

Finansielle indtægter	0	53.770
------------------------------	----------	---------------

3 FINANSIELLE OMKOSTNINGER

Andre finansielle omkostninger	-185.575	-151.124
--------------------------------	----------	----------

Finansielle omkostninger	-185.575	-151.124
---------------------------------	-----------------	-----------------

NOTER

4 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Bygninger & installationer	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	9.074.350	267.000
Tilgang i året	207.600	0
Afgang i året	0	0
Kostpris, ultimo	9.281.950	267.000
Afskrivning, primo	-82.303	-36.112
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivning	-21.559	-21.695
Afskrivning, ultimo	-103.862	-57.807
Regnskabsmæssig værdi	9.178.088	209.193

NOTER

5	EGENKAPITAL			
		Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
	Primo	80.000	981.634	1.061.634
	Forslag til resultatdisponering		192.394	192.394
	Ultimo	80.000	1.174.028	1.254.028

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

	2013	2014	2015	2016	2017
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	80	80	80	80	80
Overført resultat	281	785	884	982	1.174
Egenkapital i alt	361	865	964	1.062	1.254

NOTER

	2017	2016
	KR.	KR.
6 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Realkreditinstitutter	-6.563.777	-7.034.673
Langfristede gældsforpligtelser	-6.563.777	-7.034.673

NOTER

7 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.

8 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser, m.v.

Sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for prioritetsgæld er tinglyst følgende pantebreve:

- Nykredit 145.600,- (nom. restgæld EUR. 140.207,-) med pant i ejendommen Skovborglundvej 2, 6580 Vamdrup.
- Nykredit 107.900,- (nom. restgæld EUR. 103.904,-) med pant i ejendommen Sdr. Hygum Birkevej 6, 6630 Rødding.
- Nykredit EUR. 97.200, (nom. restgæld EUR 90.209,-) og kr. 292.000 (nom. restgæld kr. 235.979,-) med pant i ejendommen Bommerlundvej 3, 6630 Rødding.
- Nykredit EUR. 214.900, (nom. restgæld EUR. 145.107,-), med pant i ejendommen Langetvedvej 2, 6630 Rødding.
- Nykredit EUR. 101.800, (nom. restgæld EUR. 52.392,-), EUR. 101.500,- , (nom. restgæld EUR. 57.079,-), EUR 77.100,- , (nom. restgæld EUR. 75.259,-,) EUR 67.400 (nom. restgæld EUR. 52.973,-), samt kr. 200.000 (nom. restgæld kr. 116.062,-), med pant i ejendommen Grønnebækvej 2, 6630 Rødding.
- Nykredit kr. 465.000, (nom restgæld kr. 403.220,-), med pant i ejendommen Ribevej 40A, 6630 Rødding.
- Nykredit kr. 100.700 (nom. restgæld kr. 53.476,-), kr. 829.000 (nom. restgæld kr. 366.937,-), kr. 202.000 (nom. restgæld kr. 139.448,-), kr. 151.600 (nom. restgæld kr. 104.484,-) 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.

9 EJERFORHOLD

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

Grønnebæk Holding ApS