

ØSTJYSK ANTENNESERVICE ApS

Søndergade 55
8370 Hadsten

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2017

Jørn Knudsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	13
-------------------------	----

Balance	14
---------------	----

Noter	16
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ØSTJYSK ANTENNESERVICE ApS
Søndergade 55
8370 Hadsten

Telefonnummer: 29444419
e-mailadresse: mail@oe-as.dk

CVR-nr: 34486603
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Nordea Hadsten
Østergade 21
8370 Hadsten
DK Danmark

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Østjysk AntenneService Aps.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar– 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 30. maj 2017 Direktion:

Anders V. Nielsen

Østjysk AntenneService

Østjysk AntenneService ApS

Årsrapport 2016

CVR-nr. 34486603

, den

Direktion

Anders Valdgaard Nielsen

Direktør

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Adresse: Søndergade 55, 8370 Hadsten

Telefon: E-mail:

CVR-nr.: 34 48 66 03 Stiftet: 24. april 2012 Hjemstedskommune: Favrskov Kommune

Regnskabsår: 2014

Direktion

Anders V Nielsen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 30. maj 2017

Østjysk AntenneService

Østjysk AntenneService ApS

Årsrapport 2016

CVR-nr. 34486603

4

Beretning

Selskabet driver virksomhed med servicering og opsætning af antenneanlæg.

Selskabets regnskabsår er forløbet i overensstemmelse med forventningerne.

For regnskabsåret 2017 forventes en indtjening på niveau med 2016.

Østjysk AntenneService

Østjysk AntenneService ApS

Årsrapport 2016

CVR-nr. 34486603

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

5

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter fra midlertidig udleje af produktionsfaciliteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Den andel af skatten, der

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Østjysk AntenneService

Østjysk AntenneService ApS

Årsrapport 2016

CVR-nr. 34486603

6

indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, der vurderes at være 5 år.

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 afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Østjysk AntenneService

Østjysk AntenneService ApS

Årsrapport 2016

CVR-nr. 34486603

7

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris

med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisation sværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Østjysk AntenneService

Østjysk AntenneService ApS

Årsrapport 2016

CVR-nr. 34486603

8

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Østjysk AntenneService

Østjysk AntenneService ApS

Årsrapport 2016

CVR-nr. 34486603

9

Resultatopgørelse

Note

2016

2015

Nettoomsætning

1.065.600

802.966

Ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer

-21.912

-8.578

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer

442.179

206.110

Andre eksterne omkostninger

110.936

122.568

Bruttoresultat

490.973

465.710

Personaleomkostninger

1

368.563

370.118

Af- og nedskrivninger

9.101

10.101

Resultat af primær drift

112.909

85.491**Finansielle omkostninger****0****0****Resultat før skat****112909****85.491****Skat af årets resultat****2****22.494****20.169****Årets resultat****90.415****65.322****Forslag til resultatdisponering****Udbytte for regnskabsåret****50.000****Overført resultat**

90.415

65.322

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Østjysk AntenneService

Østjysk AntenneService ApS

Årsrapport 2016

CVR-nr. 34486603

10

Balance

Note

2016

2015

AKTIVER

Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

0

5.000

Materielle anlægsaktiver

3

21.102

30.203

Anlægsaktiver i alt

21.102

30.203

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer

59.487
81.407
59.487
81.407
Tilgodehavender
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser
Tilgodehavende selskabsskat
132.105
104.692

Likvide beholdninger

214.150

70.499

Omsætningsaktiver i alt

405.742

256.598

AKTIVER I ALT

426.742

286.801

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Østjysk AntenneService

Østjysk AntenneService ApS

Årsrapport 2016

CVR-nr. 34486603

11

Note

2016

2015

PASSIVER

Egenkapital

4

Selskabskapital

80.000

80.000

Overført resultat

177.884

137.469

Foreslået udbytte

50.000

0

Egenkapital i alt

307.884

217.469

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

5

126

665

Hensatte forpligtelser i alt

126

665

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser

Leverandører af varer og tjenesteydelser

1.595

2.671

Selskabsskat
15.298
4.264
Anden gæld
101.941
61.732
Gældsforpligtelser i alt
118.834
68.667
PASSIVER I ALT
426.844
286.801
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
6
Nærtstående parter
7
Årsregnskab 1. januar – 31. december
Østjysk AntenneService
Østjysk AntenneService ApS
Årsrapport 2016
CVR-nr. 34486603

Generelt

....

Resultatopgørelse

....

Balance

....

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		1.065.600	802.966
Eksterne omkostninger		-575.027	-337.256
Bruttoresultat		490.573	465.710
Personaleomkostninger	1	-368.563	-370.118
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-9.101	-10.101
Resultat af ordinær primær drift		112.909	85.491
Øvrige finansielle omkostninger		0	0
Ordinært resultat før skat		112.909	85.491
Skat af årets resultat	2	-22.494	-20.169
Årets resultat		90.415	65.322
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	0
Overført resultat		40.415	65.322
I alt		90.415	65.322

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		21.102	30.203
Materielle anlægsaktiver i alt		21.102	30.203
Anlægsaktiver i alt		21.102	30.203
Råvarer og hjælpematerialer		59.487	81.407
Varebeholdninger i alt		59.487	81.407
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		132.105	104.692
Tilgodehavende skat		0	0
Tilgodehavender i alt		132.105	104.692
Likvide beholdninger		214.150	70.499
Omsætningsaktiver i alt		405.742	256.598
Aktiver i alt		426.844	286.801

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		177.884	137.469
Forslag til udbytte		50.000	0
Egenkapital i alt		307.884	217.469
Hensættelse til udskudt skat		126	665
Hensatte forpligtelser i alt		126	665
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.595	2.671
Skyldig selskabsskat		15.298	4.264
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		101.941	61.732
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		118.834	68.667
Gældsforpligtelser i alt		118.834	68.667
Passiver i alt		426.844	286.801

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	360.757	xxxxx
Pensionsbidrag	0	xxxxx
Andre omkostninger til social sikring	7805	xxxxx
	<u>368562</u>	<u>xxxxx</u>

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	23033	xxxxx
Ændring af udskudt skat	-539	xxxxx
Regulering vedrørende tidligere år	0	xxxxx
	<u>22494</u>	<u>xxxxx</u>