

ØSTJYSK ANTENNESERVICE ApS

Søndergade 55
8370 Hadsten

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

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: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Nordea Hadsten
Østergade 21
8370 Hadsten
Danmark

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar– 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 31. maj 2016 Direktion:

Anders V. Nielsen

Østjysk AntenneService

Østjysk AntenneService ApS

Årsrapport 2015

CVR-nr. 34486603

, den

Direktion

Anders Valdgaard Nielsen

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 31. maj 2016

Østjysk AntenneService

Østjysk AntenneService ApS

Årsrapport 2015

CVR-nr. 34486603

4

Beretning

Selskabet driver virksomhed med servicering og opsætning af antenneanlæg.

Selskabets regnskabsår er forløbet i overensstemmelse med forventningerne.

For regnskabsåret 2016 forventes en indtjening på niveau med 2015.

Østjysk AntenneService

Østjysk AntenneService ApS

Årsrapport 2015

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 2015 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 2015

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 2015

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 2015

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 2015

CVR-nr. 34486603

9

Resultatopgørelse

Note

2015

2014

Nettoomsætning

802.966

819.464

Ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer

-8.578

29.715

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer

206.110

333.453

Andre eksterne omkostninger

122.568

111.456

Bruttoresultat

465.710

404.270

Personaleomkostninger

1

370.118

365.224

Af- og nedskrivninger

10.101

10.101

Resultat af primær drift

85.491

28.945

Finansielle omkostninger

0

245

Resultat før skat

85.491

28.700

Skat af årets resultat

2

20.169

8.081

Årets resultat

65.322

20.619**Forslag til resultatdisponering****Udbytte for regnskabsåret****0****Overført resultat****20.619****20.619****Årsregnskab 1. januar – 31. december****Østjysk AntenneService****Østjysk AntenneService ApS****Årsrapport 2015****CVR-nr. 34486603****10****Balance****Note****2015****2014****AKTIVER****Anlægsaktiver****Immaterielle anlægsaktiver****0****5.000****Materielle anlægsaktiver****3****30.203****15.304****Anlægsaktiver i alt****30.203****20.304****Omsætningsaktiver****Varebeholdninger****Råvarer og hjælpematerialer****81.407****89.985****81.407****89.985****Tilgodehavender****Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser****Tilgodehavende selskabsskat****104.692****0****75.624****781****104.692****76.405****Likvide beholdninger****70.499**

9.104**Omsætningsaktiver i alt****256.598****175.494****AKTIVER I ALT****286.801****195.798****Årsregnskab 1. januar – 31. december****Balance****Østjysk AntenneService****Østjysk AntenneService ApS****Årsrapport 2015****CVR-nr. 34486603****11****Note****2014****2013****PASSIVER****Egenkapital****4****Selskabskapital****80.000****80.000****Overført resultat****137.469****72.147****Foreslået udbytte****0****0****Egenkapital i alt****217.469****152.147****Hensatte forpligtelser****Udskudt skat****5****665****932****Hensatte forpligtelser i alt****665****932****Gældsforpligtelser****Kortfristede gældsforpligtelser****Leverandører af varer og tjenesteydelser****2.671****9.117****Selskabsskat****4.264**

0

Anden gæld

61.732

33.602

Gældsforpligtelser i alt

68.667

42.719

PASSIVER I ALT

286.801

195.798

Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

6

Nærtstående parter

7

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Østjysk AntenneService

Østjysk AntenneService ApS

Årsrapport 2015

CVR-nr. 34486603

Generelt

....

Resultatopgørelse

....

Balance

....

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		802.966	819.464
Eksterne omkostninger		-337.256	-415.194
Bruttoresultat		465.710	404.270
Personaleomkostninger	1	-370.118	-365.224
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-10.101	-10.101
Resultat af ordinær primær drift		85.491	28.945
Nedskrivning af finansielle aktiver	2		
Øvrige finansielle omkostninger		0	-245
Ordinært resultat før skat		85.491	28.700
Skat af årets resultat		-20.169	-8.081
Årets resultat		65.322	20.619
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat			20.619
I alt		0	20.619

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		0	5.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	5.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		30.203	15.304
Materielle anlægsaktiver i alt		30.203	15.304
Anlægsaktiver i alt		30.203	20.304
Råvarer og hjælpematerialer		81.407	89.985
Varebeholdninger i alt		81.407	89.985
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		104.692	75.624
Tilgodehavende skat		0	781
Tilgodehavender i alt		104.692	76.405
Likvide beholdninger		70.499	9.104
Omsætningsaktiver i alt		256.598	175.494
Aktiver i alt		286.801	195.798

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		137.469	72.147
Egenkapital i alt	3	217.469	152.147
Hensættelse til udskudt skat	4	665	932
Hensatte forpligtelser i alt		665	932
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.671	9.117
Skyldig selskabsskat		4.264	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		61.732	33.602
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		68.667	42.719
Gældsforpligtelser i alt		68.667	42.719
Passiver i alt		286.801	195.798

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	362.600	xxxxx
Pensionsbidrag	0	xxxxx
Andre omkostninger til social sikring	7.518	xxxxx
	370.118	xxxxx

2. Nedskrivning af finansielle aktiver

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

3 Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. januar

25.506

25.506

Tilgang

20.000

0

Afgang

0

0

Kostpris 31. december

45.506

25.506

Ned- og afskrivninger 1. januar

Afskrivninger 2015

10.202

5.101

5.101

5.101

Ned- og afskrivninger 31. december

15.303

10.202

Regnskabsmæssig værdi 31. december

30.203

15.304

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80000		72147	0	152147
Udloddet ordinært udbytte	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Årets resultat	xxx.xxx	xxx.xxx	65322	xxx.xxx	65322
Egenkapital ultimo	80000	xxx.xxx	137469	xxx.xxx	217469

4. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier	Skattemæssige værdier	Midlertidig forskel
	kr.	kr.	kr.
Immaterielle anlægsaktiver	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Materielle anlægsaktiver	30203	27374	2829
Andre værdipapirer	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Underskudsfrøførsel	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
	30203	27374	2829
Udskudt skat, 23,5%			665