

# **ON-SITE MONTAGE ApS**

Gunilslund 106  
8600 Silkeborg

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**08/09/2017**

---

**Svend Erik Torp**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	ON-SITE MONTAGE ApS Gunilslund 106 8600 Silkeborg
	CVR-nr: 36491833 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank Vestergade 8-10 8600 Silkeborg
<b>Revisor</b>	Revision 1 - registrerede revisorer v/Erling Thomsen Toldbodgade 13 8600 Silkeborg DK Danmark CVR-nr: 91259850 P-enhed: 1002835826

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 for On-Site Montage ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 21/08/2017

## Direktion

Knud Højrup Jakobsen

Svend Erik Torp

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i On-Site Montage ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for On-Site Montage ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance samt 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 etiske 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.

Silkeborg, 21/08/2017

Erling Thomsen  
Reg. revisor, cand. merc. aud.  
Revision 1 - registrerede revisorer v/Erling Thomsen  
CVR: 91259850

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med montage samt enhver aktivitet, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, administration mv.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

**Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

**BALANCEN****Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

**Tilgodehavender**

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

**Igangværende arbejder**

Igangværende arbejder for fremmed regning opgøres projekt for projekt og indregnes til påløbne omkostninger. Beløbet optages under posten tilgodehavender.

**Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Udbytte**

Det foreslåede udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret". Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

**Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.



**Finansielle gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

**Aktuelle skatteforpligtelser**

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

**Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

# Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.350.368</b>	<b>1.481.602</b>
Personaleomkostninger .....	1	-873.914	-1.239.371
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>476.454</b>	<b>242.231</b>
Andre finansielle indtægter .....	2	4.021	7.546
Øvrige finansielle omkostninger .....	3	-8.645	-12.836
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>471.830</b>	<b>236.941</b>
Skat af årets resultat .....		-106.572	-54.636
<b>Årets resultat .....</b>		<b>365.258</b>	<b>182.305</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		350.000	150.000
Overført resultat .....		15.258	32.305
<b>I alt .....</b>		<b>365.258</b>	<b>182.305</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Råvarer og hjælpematerialer .....		10.000	10.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		377.412	490.545
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		68.862	210.091
Periodeafgrænsningsposter .....		16.496	19.471
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>462.770</b>	<b>720.107</b>
Likvide beholdninger .....		708.026	217.243
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.180.796</b>	<b>947.350</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.180.796</b>	<b>947.350</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	50.000	50.000
Overført resultat .....		47.563	32.305
Forslag til udbytte .....		350.000	150.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>447.563</b>	<b>232.305</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		3.600	4.300
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>3.600</b>	<b>4.300</b>
Skyldig selskabsskat .....		110.919	52.148
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>110.919</b>	<b>52.148</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		67.729	117.026
Skyldig selskabsskat .....		52.148	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		498.837	541.571
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>618.714</b>	<b>658.597</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>729.633</b>	<b>710.745</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.180.796</b>	<b>947.350</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
Lønninger	675.503	991.944
Pensioner	91.000	90.000
Omkostninger til sociale sikring mv.	107.411	157.427
	<b>873.914</b>	<b>1.239.371</b>
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	 2	 2

## 2. Andre finansielle indtægter

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	4.021	7.546
	<b>4.021</b>	<b>7.546</b>

## 3. Øvrige finansielle omkostninger

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
Andre finansielle omkostninger	8.645	12.836
	<b>8.645</b>	<b>12.836</b>

## 4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 500 stk. anparter á nominelt kr. 100 eller multipla heraf. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

## 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden har indgået en leasingkontrakt med en restløbetid på 31 måneder og med en fast månedlig ydelse på kr. 2.851. Ved kontraktens udløb eksisterer en restværdi på kr. 35.000.

## **6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen sikkerhedsstillelser.