

# Drift-Service Holding ApS

Niebuhr Gade 1, 1. th  
2630 Taastrup

CVR.nr.: 37 00 13 76

## ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 20/8 2015 - 30/6 2016

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
30. november 2016

~~Jesper Gottschalck Mortensen~~  
Dirigent

Peter Mortensen

Opstillet uden revision eller review

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Selskabets hovedaktivitet	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 20/8 2015 - 30/6 2016	9.
Balance pr. 30/6 2016	10.
Noter	12.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Drift-Service Holding ApS  
Niebuhr Gade 1, 1. th  
2630 Taastrup

CVR.nr.: 37 00 13 76

Hjemstedskommune: Høje-Taastrup

E-mail: pm@drift-service.dk

Regnskabsperiode: 20/8 2015 - 30/6 2016

Stiftelsesdato: 20/8 2015

### Direktion

Jesper Gottschalck Mortensen

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for

Drift-Service Holding 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. 30/6 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20/8 2015 - 30/6 2016.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 15. november 2016

### Direktion

.....  
Jesper Gottschalck Mortensen

## Selskabets hovedaktivitet

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje andele i andre selskaber, investering samt dermed beslægtet virksomhed.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### Generelt om indregning og måling

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 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.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Selskabets omsætning består af indtægter fra udlejning af driftsmidler.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

### Skat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede

## Anvendt regnskabspraksis

brugstider:

Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar

5 år

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

### Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

### Selskabsskat

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 gældsmetode 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 værdien 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



## Resultatopgørelse 20/8 2015 - 30/6 2016

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <small>(11 mdr.)</small>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>45.500</b>
Personaleomkostninger	0
<b>1</b> Af- og nedskrivninger	-10.620
Andre driftsomkostninger	-20.000
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>14.880</b>
Finansielle omkostninger	-3.369
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>11.511</b>
<b>3</b> Skat af årets resultat	-2.746
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>8.765</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Overført resultat	8.765
<b>I ALT</b>	<b>8.765</b>

**Balance pr. 30/6 2016**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> (11 mdr.)
1 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>73.180</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>73.180</u></b>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	<u>10.000</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>10.000</u></b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>83.180</u></b>
3 Udskudte skatteaktiver	<u>2.336</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>2.336</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>1.850</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>4.186</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>87.366</u></b>

**Balance pr. 30/6 2016**  
**Passiver**

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u> <small>(11 mdr.)</small>
4	Virksomhedskapital	50.000
5	Overført resultat	<u>8.765</u>
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>58.765</u></b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.000
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	875
3	Selskabsskat	5.264
	Anden gæld	<u>1.462</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>28.601</u></b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>28.601</u></b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>87.366</u></b>
6	Nærtstående parter	

## NOTER

	<b>2015/2016</b>
	(11 mdr.)
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	<b>0</b>

**Note 1 - Anlægsaktiver****Andre anlæg, driftsmateriel og inventar**

Anskaffelsessum primo	0
Tilgang i året	103.800
Afgang i året	-20.000
Samlet anskaffelsessum ultimo	<b>83.800</b>

Akkumulerede afskrivninger primo	0
Afskrivninger vedr. afgang	0
Årets afskrivninger	10.620
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<b>10.620</b>

<b>Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	<b>73.180</b>
--	---------------

**Afskrivninger:**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.620
---	--------

<b>Afskrivninger i alt</b>	<b>10.620</b>
----------------------------	---------------

**Note 2 - Kapitalandele****Dattervirksomheder**

Selskab	<u>Andel</u>	
Drift-Service IVS, Herlev	Pct.	
Kostpris primo	0,00%	0
Tilgang i året	100,00%	10.000
Afgang i året	0,00%	0
Kostpris ultimo		<b>10.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>100,00%</b>	<b>10.000</b>

(Egenkapitalen i selskabet udgør 0 kr.)

**Note 3 - Skat****Skat af årets resultat:**

Skat af årets skattepligtige indkomst	5.082
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-2.336
	<b>2.746</b>

## NOTER

	<b>2015/2016</b>
	(11 mdr.)
<b>Skyldig skat for året</b>	
Skat af årets skattepligtige indkomst	5.082
Betalt ordinær acontoskat	0
Restskat	5.082
Skattetillegg - 3,6 % af restskat	182
<b>Skyldig skat for dette år i alt</b>	<b>5.264</b>
 <b>Selskabsskatter inkl. tidligere år</b>	
Skyldig skat for dette år	-5.264
<b>Skyldige selskabsskatter i alt</b>	<b>-5.264</b>
 <b>Note 4 - Selskabskapital</b>	
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<b>50.000</b>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.	
 <b>Note 5 - Overført resultat</b>	
Overført resultat primo	0
Årets resultat	8.765
	<b>8.765</b>
 <b>Note 6 - Nærtstående parter</b>	
<b>Bestemmende indflydelse</b>	
Jesper Gottschalck Mortensen	
<b>Ejerforhold</b>	
Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:	
Jesper Gottschalck Mortensen, Niebuhr Gade 1, 1. th, 2630 Taastrup	

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

## Jesper Gottschalck Nielsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-325535726583

IP: 185.118.249.7

2016-12-15 19:53:25Z

NEM ID 

## Peter Mortensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-571952104984

IP: 87.58.226.206

2016-12-15 19:57:05Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 5H0IH-AOTS3-0ZAX4-XQY8A-V8K5Y-ZPHIK

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>