

Østergaard Skovservice Aps

Grødevej 26A
6862 Tistrup

Årsrapport
22. juli 2018 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/06/2020

Mads Østergaard Kristensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Østergaard Skovservice Aps
Grødevej 26A
6862 Tistrup

e-mailadresse: moekristensen@gmail.com

CVR-nr: 39746891

Regnskabsår: 22/07/2018 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 22. juli 2018 - 31. december 2019 for Østergaard Skovservice 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. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 22. juli 2018 - 31. december 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Tistrup, den 08/06/2020

Direktion

Mads Østergaard Kristensen

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets vigtigste hovedaktivitet er at drive entreprenørvirksomhed indenfor skovbranchen og handel med træflis, samt andet beslægtet virksomhed.

Udvikling i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsårets resultat udgør et overskud på kr. 57.943,--
Hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 240.863,- og en egenkapital på kr. 107.943,-.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligteleser. I resultatopgørelsen indregnes legeledes 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Leasingkontrakter indgået i selskabet, er ikke opført i balancen, men udgiftsført direkte i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger.

Der foretages liniære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Brugstid 5 år

Restværdi 0%

Fortjeneste eller tab ved slag af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser 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 gæds 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser som omfatter gæld til leverandører, tilknyttende virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 22. jul. 2018 - 31. dec. 2019

	Note	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		648.712
Personaleomkostninger	1	-471.283
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.635
Andre driftsomkostninger		-87.908
Resultat af ordinær primær drift		76.886
Andre finansielle omkostninger		-2.613
Ordinært resultat før skat		74.273
Skat af årets resultat		-16.330
Årets resultat		57.943
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		57.943
I alt		57.943

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		113.720
Materielle anlægsaktiver i alt	2	113.720
Anlægsaktiver i alt		113.720
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		66.543
Periodeafgrænsningsposter		60.600
Tilgodehavender i alt		127.143
Omsætningsaktiver i alt		127.143
Aktiver i alt		240.863

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		57.943
Egenkapital i alt		107.943
Hensættelse til udskudt skat		14.500
Hensatte forpligtelser i alt		14.500
Gæld til banker		31.595
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.259
Skyldig selskabsskat		1.830
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		23.548
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		51.188
Langfristede gældsforpligtelser i alt		118.420
Gældsforpligtelser i alt		118.420
Passiver i alt		240.863

Egenkapitalopgørelse 22. jul. 2018 - 31. dec. 2019

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	0	50.000
Årets resultat		57.943	57.943
Egenkapital, ultimo	50.000	57.943	107.943

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 50.000,- siden stiftelsen.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19 kr.	-
Løn og gager	450.390	
Pensionsbidrag		
Andre omkostninger til social sikring	20.893	
	<u>471.283</u>	

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	126355
Afgang	-
Kostpris ultimo	<u>126355</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-12635
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-12635</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>113720</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Østergaard Holding Hodde ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Leasingforpligtelser:

Indgået leasingforpligtelse, ydelse kr. 7.550,- til rest 72 måneder
 Indgået leasingforpligtelse, ydelse kr. 3.800,- til rest 53 måneder
 Indgået leasingforpligtelse, ydelse kr. 13.390,- til rest 56 måneder
 Indgået leasingforpligtelse, ydelse kr. 1.575,- til rest 47 måneder

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	1