

Østjysk Lokomotiv Service ApS

Herman Bangs Vej 1, 8660 Skanderborg.

CVR-nr. 39777908

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. februar 2022.



Paul Ditlev Friis

Dirigent

| | |
|---|----|
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Vi har dags dato aflagt årsrapport for Østjysk Lokomotiv Service ApS for regnskabsåret 2021.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Ledelsen anser forsat betingelserne for at fravælge revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 21. februar 2022.



Paul Ditlev Friis
Direktør

Til den daglige ledelse i Østjysk Lokomotiv Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Østjysk Lokomotiv Service ApS for regnskabsåret 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og 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 International Ethics Standard Board for Accountants' internationale retningslinier for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af dette, 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.

Skanderborg den 21. februar 2022.

Revisions-Partner, registrerede revisorer

cvr.nr. 6930 5210


Jens Jensen
registreret revisor
mne5988

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Reparation og vedligeholdelse af transportmidler m.v.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valuta positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultatet indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætningen

Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og ændring i udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til pålydende værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris.

| | Note | 2021 kr. | 2020 t. kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | 658.008 | 358 |
| Finansieringsudgifter | | 3.094 | 1 |
| Resultat før skat | | 654.914 | 357 |
| Skatter | 1 | 144.081 | 79 |
| Årets resultat | | 510.833 | 278 |
| Forslag til resultatdisponering : | | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 510.000 | 280 |
| Overført resultat | | 833 | -2 |
| Disponeret i alt | | 510.833 | 278 |

| | Note | 31.12.21 kr. | 31.12.20 t. kr. |
|---|------|-----------------|--------------------|
| AKTIVER | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 24.795 | 35 |
| Tilgodehavender | | 24.795 | 35 |
| Likvide beholdninger | | 662.859 | 429 |
| Omsætningsaktiver | | 687.654 | 464 |
| Aktiver | | 687.654 | 464 |

| | Note | 31.12.21 kr. | 31.12.20 t. kr. |
|--|------|-----------------|--------------------|
| PASSIVER | | | |
| Selskabskapital | | 50.000 | 50 |
| Overført resultat | | 9.022 | 8 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 510.000 | 280 |
| Egenkapital | | 569.022 | 338 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 8.000 | 8 |
| Anden gæld | | 110.632 | 118 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 118.632 | 126 |
| Gældsforpligtelser | | 118.632 | 126 |
| Passiver | | 687.654 | 464 |
| Eventualposter mv. | 2 | | |

| | 2021 kr. | 2020 t. kr. |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 1 Skatter | | |
| Årets beregnede aktuelle skat | 144.081 | 79 |
| I alt | 144.081 | 79 |

2 Eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og eventuelle kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør ultimo regnskabsåret tkr. 0. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgøre et større beløb.