

# Østjysk Lokomotiv Service ApS

Herman Bangs Vej 1, 8660 Skanderborg.

CVR-nr. 39777908

## Årsrapport for 2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. februar 2020.



---

Paul Ditlev Friis

Dirigent

|   |   |
|---|---|
| Ledespåtegning                                  | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning                               | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 5 |
| Resultatopgørelse                               | 6 |
| Balance   | 7 |
| Noter   | 9 |

Vi har dags dato aflagt årsrapport for Østjysk Lokomotiv Service ApS for regnskabsåret 2018/19.

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 19. februar 2020.



Paul Ditlev Friis  
Direktør

**Til den daglige ledelse i Østjysk Lokomotiv Service ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Østjysk Lokomotiv Service ApS for regnskabsåret 2018/19 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 etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance 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 19. februar 2020.

**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.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætningen

Indtægter ved salg af 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.

#### Skatter

Årets aktuelle og ændring i udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

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.

|  | Note | 2018/19<br>kr. |
|--|------|----------------|
| <b>Resultat før skat</b>                     |      | <b>999.693</b> |
| Skatter                                      |      | 219.932        |
| <b>Årets resultat</b>                        |      | <b>779.761</b> |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering :</b> |      |                |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret        |      | 770.000        |
| Overført resultat                            |      | 9.761          |
| <b>Disponeret i alt</b>                      |      | <b>779.761</b> |

31.12.19

Note

kr.

**AKTIVER**

|  |                |
|--|----------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 351.737        |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 5.000          |
| <b>Tilgodehavender</b>                       | <b>356.737</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  | <b>625.741</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                     | <b>982.478</b> |
| <b>Aktiver</b>                               | <b>982.478</b> |



|  | 31.12.19       |
|--|----------------|
|  | Note           |
|  | kr.            |
| <b>PASSIVER</b>                          |                |
| Selskabskapital                          | 50.000         |
| Overført resultat                        | 9.761          |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret    | 770.000        |
| <b>Egenkapital</b>                       | <b>829.761</b> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 65             |
| Anden gæld                               | 152.652        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   | <b>152.717</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                | <b>152.717</b> |
| <b>Passiver</b>                          | <b>982.478</b> |
| Eventualposter mv.                       | 1              |

## 1 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. 86. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgøre et større beløb.