

OE SERVICE & INVEST A/S

Drosselvej 8
5000 Odense C

Årsrapport
1. juli 2014 - 30. juni 2015

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

05/01/2016

Ole Eriksen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden OE SERVICE & INVEST A/S
Drosselvej 8
5000 Odense C

CVR-nr: 25493281
Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015

Revisor LILLEBÆLT REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Nyvang 7
5500 Middelfart
DK Danmark
CVR-nr: 10122058
P-enhed: 1009658684

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for OE Service & Invest A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omfatter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 28/12/2015

Direktion

Veronika Eriksen

Bestyrelse

Ole Bjørn Eriksen

Ole Peter Bøwig
Formand

Veronika Eriksen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i OE SERVICE & INVEST A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for OE SERVICE & INVEST A/S for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

I regnskabsposten "Andre tilgodehavender" indgår et udlån på DKK 2 mio. til en tidligere samhandelspartner. Vi har ikke kunne opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for værdiansættelsen af tilgodehavendet, og må derfor tage forbehold for værdiansættelsen af tilgodehavendet.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014-30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Årsrapporten er ikke aflagt rettidigt indenfor 5 måneder efter regnskabsårets udløb, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Middelfart, 05/01/2016

Ole Lyng Andersen
Registreret revisor
LILLEBÆLT REVISION, REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 10122058

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er administration og udlejning af fast ejendom.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat anses for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til datoen for årsrapportens underskrivelse ikke indtrådt begivenheder, som kunne have indflydelse på bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. juni 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for OE Service & Invest A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse Bvirksomhed.

Årsrapporten er af-lagt ef-ter sam-me regn-skabs-prak-sis som sid-ste år.

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 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 de fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at de 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balance-dagen, 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

Bruttofortjeneste

Selskabet har sammendraget posterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger i resultatopgørelsen og i stedet indført posten "Bruttofortjeneste".

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og omkostninger, realiserede og

urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under aconto-skatte-ordningen mv. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabs-året.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultat-opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
-----------	-------

Nedskrivninger på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgsspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

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 er skatten af alle 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 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 inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudt skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat		109.824	94.121
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.567	0
Resultat af ordinær primær drift		97.257	94.121
Øvrige finansielle omkostninger		-19.554	0
Ordinært resultat før skat		77.703	94.121
Skat af årets resultat		-26.051	-23.055
Årets resultat		51.652	71.066
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		51.652	71.066
I alt		51.652	71.066

Balance 30. juni 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Grunde og bygninger		547.433	560.000
Materielle anlægsaktiver i alt		547.433	547.433
Deposita		2.750	2.750
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.750	2.750
Anlægsaktiver i alt		550.183	562.750
Andre tilgodehavender		2.290.445	2.586.908
Tilgodehavender i alt		2.290.445	2.586.908
Likvide beholdninger		132	2.042
Omsætningsaktiver i alt		2.290.577	2.588.950
Aktiver i alt		2.840.760	3.151.700

Balance 30. juni 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.	2	745.600	745.600
Andre reserver		4.400	4.400
Overført resultat		-781.155	-832.807
Egenkapital i alt	1	-31.155	-82.807
Kreditinstitutter i øvrigt		123.153	161.835
Ansvarlig lånekapital		2.359.189	2.959.189
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	2.482.342	3.121.024
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		51.956	48.460
Leverandører af varer og tjenesteydelser		150	
Skyldig selskabsskat		21.385	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		316.082	65.023
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		389.573	113.483
Gældsforpligtelser i alt		2.871.915	3.234.507
Passiver i alt		2.840.760	3.151.700

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Andre reserver	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	745.600	4.400	-832.807	0	-82.807
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	51.652	0	51.652
Egenkapital ultimo	745.600	4.400	-781.155	0	-31.155

2. Registreret kapital mv.

	2014/15	2013/14
	kr.	kr.
Saldo primo	745.600	745.600
	745.600	745.600

Selskabets aktiekapital er opdelt i følgende klasser:
 Nominelt 10 Aaktier a EUR 1.000 og multipla heraf
 Nominelt 90 Baktier a EUR 1.000 og multipla heraf
 Aktiekapitalen udgør i alt EUR 100.000

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Ansvarlig lånekapital	2.359.189	0	2.359.189	0
Kreditinstitutter i øvrigt	175.109	51.956	123.153	0
	2.534.298	51.956	2.482.342	0

Den ansvarlige lånekapital træder tilbage for alle øvrige kreditorer, og kan tidligst kræves indfriet den 1. juli 2016.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for pantebrevsgæld t.kr. 175 er der givet pant i grunde og bygninger med regnskabsmæssig værdi t.kr. 547.