

Xtra Måttesevice A/S
CVR-nr. 29390681
Energivej 10
6670 Holsted

Årsrapport 2014/15

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17.11.2015

Dirigent

Navn: Jan Bruun Jørgensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2014/15	9
Balance pr. 30.06.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2014/15	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Xtra Måttesevice A/S
Energivej 10
6670 Holsted

CVR-nr.: 29390681
Hjemsted: Vejen
Regnskabsår: 01.07.2014 - 30.06.2015

Telefon: 70151152
Hjemmeside: www.xtraservice.dk

Bestyrelse

Jan Bruun Jørgensen, formand
Allan Jensen
Ove Mortensen
Søren Sønderkov

Direktion

Søren Sønderkov, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frodesgade 125
Postboks 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015 for Xtra Måttesevice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holsted, den 17.11.2015

Direktion

Søren Sønderkov
direktør

Bestyrelse

Jan Bruun Jørgensen
formand

Allan Jensen

Ove Mortensen

Søren Sønderkov

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Xtra Måttesevice A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Xtra Måttesevice A/S for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 revisionshandlinger 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 17.11.2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Palle H. Jensen
statsautoriseret revisor

Lasse L. Wolff
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er servicevirksomhed indenfor vaskeri, udlejning og dermed beslægtet virksomhed. I det forløbne regnskabsår er serviceområdet udvidet med aktiviteter indenfor hygiejneservice.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 2.630 t.kr., hvilket af ledelsen anses som tilfredsstillende. Egenkapital er efter disponering af årets resultat positiv med 8.033 t.kr.

Selskabets nye aktiviteter indenfor hygiejneservice er fortsat i en opstartsfase og har i det forløbne år belastet driftsresultatet. Det er imidlertid ledelsens forventning at aktiviteterne vil være overskudsgivende allerede i det kommende regnskabsår og på sigt indebærer et meget betydeligt omsætnings- og indtjeningspotentiale.

Selskabets ledelse imødeser det kommende år med optimisme og forventer en fortsat positiv udvikling.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

I posten bruttofortjeneste indgår nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger materielle af anlægsaktiver består af regnskabsårets afskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Finansielle poster omfatter renteindtægter og realiserede kursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

Andre finansielle omkostninger

Finansielle poster omfatter renteomkostninger, realiserede og urealiserede kurstab vedrørende, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Produktionsanlæg og maskiner samt måtter, biler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages
lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	10-50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Måtter, biler og inventar	2-8 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæs-
sige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er
lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagel-
sesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råva-
rer, hjælpematerialer og direkte løn.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelses-
omkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af ned-
skrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende
regnskabsår. Omkostninger ved oprettelse af kontrakter med måttesevice aktiveres og udgiftsføres over kon-
traktperioden (3-4 år). Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2014/15

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		20.046.293	19.922.754
Personaleomkostninger	1	(10.363.812)	(10.235.298)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(5.219.915)</u>	<u>(5.423.243)</u>
Driftsresultat		4.462.566	4.264.213
Andre finansielle indtægter		22.445	25.193
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(1.122.909)</u>	<u>(1.256.796)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		3.362.102	3.032.610
Skat af ordinært resultat	4	<u>(732.500)</u>	<u>(811.500)</u>
Årets resultat		<u><u>2.629.602</u></u>	<u><u>2.221.110</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		500.000	500.000
Overført resultat		<u>2.129.602</u>	<u>1.721.110</u>
		<u><u>2.629.602</u></u>	<u><u>2.221.110</u></u>

Balance pr. 30.06.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Grunde og bygninger		8.036.882	8.300.732
Produktionsanlæg og maskiner		3.904.731	4.746.520
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		12.622.266	11.574.570
Materielle anlægsaktiver	5	<u>24.563.879</u>	<u>24.621.822</u>
Anlægsaktiver		<u>24.563.879</u>	<u>24.621.822</u>
Råvarer og hjælpematerialer		298.816	271.847
Varebeholdninger		<u>298.816</u>	<u>271.847</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.936.354	2.702.222
Andre tilgodehavender		398.806	432.738
Periodeafgrænsningsposter		17.531.930	16.001.344
Tilgodehavender		<u>19.867.090</u>	<u>19.136.304</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>2.059</u>
Omsætningsaktiver		<u>20.165.906</u>	<u>19.410.210</u>
Aktiver		<u><u>44.729.785</u></u>	<u><u>44.032.032</u></u>

Balance pr. 30.06.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Virksomhedskapital	6	2.500.000	2.500.000
Overført overskud eller underskud		5.032.610	2.903.008
Forslag til udbytte for regnskabsåret		500.000	500.000
Egenkapital		<u>8.032.610</u>	<u>5.903.008</u>
Udskudt skat		1.695.000	962.500
Hensatte forpligtelser		<u>1.695.000</u>	<u>962.500</u>
Gæld til realkreditinstitutter		3.217.932	3.414.865
Bankgæld		13.500.000	17.500.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.291.356	3.078.497
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>18.009.288</u>	<u>23.993.362</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	1.982.473	1.979.953
Bankgæld		3.696.986	2.316.523
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.064.952	652.205
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.700.000	2.016.602
Anden gæld		3.756.862	3.494.572
Periodeafgrænsningsposter		2.791.614	2.713.307
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>16.992.887</u>	<u>13.173.162</u>
Gældsforpligtelser		<u>35.002.175</u>	<u>37.166.524</u>
Passiver		<u>44.729.785</u>	<u>44.032.032</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	8		
Eventualforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Ejerforhold	11		

Egenkapitalopgørelse for 2014/15

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	2.500.000	2.903.008	500.000	5.903.008
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(500.000)	(500.000)
Årets resultat	0	2.129.602	500.000	2.629.602
Egenkapital ultimo	2.500.000	5.032.610	500.000	8.032.610

Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	8.657.645	8.574.851
Pensioner	1.303.994	1.265.012
Andre omkostninger til social sikring	402.173	395.435
	<u>10.363.812</u>	<u>10.235.298</u>
	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	5.414.332	5.415.861
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(194.417)	7.382
	<u>5.219.915</u>	<u>5.423.243</u>
	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	202.923	236.280
Renteomkostninger i øvrigt	919.986	1.020.516
	<u>1.122.909</u>	<u>1.256.796</u>
	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
4. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	732.500	727.916
Effekt af ændrede skattesatser	0	83.584
	<u>732.500</u>	<u>811.500</u>

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Produktions- anlæg og ma- skiner kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
5. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	9.829.447	8.451.425	31.715.916
Tilgange	2.053	78.014	5.671.225
Afgange	0	0	(1.876.251)
Kostpris ultimo	9.831.500	8.529.439	35.510.890
Af- og nedskrivninger primo	(1.528.715)	(3.704.905)	(20.141.346)
Årets afskrivninger	(265.903)	(919.803)	(4.228.626)
Tilbageførsel ved afgange	0	0	1.481.348
Af- og nedskrivninger ultimo	(1.794.618)	(4.624.708)	(22.888.624)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.036.882	3.904.731	12.622.266
	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
6. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	2.500	1.000,00	2.500.000
	2.500		2.500.000

Noter

	Forfald inden 12 måneder 2013/14 kr.	Forfald inden 12 måneder 2014/15 kr.	Forfald efter 12 måneder 2014/15 kr.	Restgæld efter 5 år 2014/15 kr.
7. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	192.812	195.332	3.217.932	2.436.604
Bankgæld	0	0	13.500.000	9.600.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.787.141	1.787.141	1.291.356	0
	<u>1.979.953</u>	<u>1.982.473</u>	<u>18.009.288</u>	<u>12.036.604</u>

Langfristet gæld til tilknyttet virksomhed træder tilbage for selskabets bankgæld.

Lånet afdrages med 150 t.kr. pr. måned og kan ikke opsiges af kreditor, men kan opsiges af debitor med 3 måneders varsel.

Renten er variabel og reguleres tilsvarende udviklingen i lånyders rente og bidrag. Renten udgør p.t. 3% p.a.

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
8. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	<u>104.640</u>	<u>266.839</u>

Selskabet har indgået kontrakter på måttesevice, som strækker sig over 3-4 år.

9. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Ove Mortensen Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2012/13 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber.

Kautionsforpligtelse

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution på oprindeligt 265.000 kr.

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 1.200.000 kr. i biler og nom. 2.253.000 kr. i ejendom samt virksomhedspant nom. 5.000.000 kr.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør 25.960.695 kr.

Noter

11. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

O.R.M Holding ApS, Esbjerg

SJS Esbjerg ApS, Esbjerg

AJ Esbjerg ApS, Esbjerg