



Revithy
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

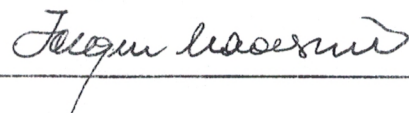
OSE Metallica ApS
Refstorpvej 1
7760 Hurup

CVR-nr. 10122813

Årsrapport
2017/18

14. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 21/9 2018



Bredgade 19 7760 Hurup tlf. 97 - 99 00 66 mobil 20 99 57 80 CVR.nr. 25720164

E-mail: revisor@jorgenmadsen.com www.revithy.dk

Medlem af FSR – danske revisorer og FDR.

Samarbejde med Time Tax A/S og Faglig Afdeling A/S.

Indhold

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Revisors erklæring	5
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-13

Selskabsoplysninger

Selskabet	OSE Metallica ApS Refstorpvej 1 7760 Hurup Telefon: 44 97 46 16 Mobil: 40 59 46 16 E-mail: post@osemetal.dk Regnskabsår: 1. juli – 30. juni Hjemstedskommune: Thisted
Bestyrelse	Der er ingen bestyrelse ifølge stiftelsesdokumentet.
Direktion	Ole Steen Ehlers
Revisor	Revithy Statsautoriseret revisionsanpartsselskab Bredgade 19 7760 Hurup Telefon: 97 99 00 66
Pengeinstitut	Sparekassen Thy Bredgade 144 7760 Hurup Telefon: 97 95 14 11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 2017/18 for OSE Metallica ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valget regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Refstorp, den 21/9 2018

Direktion:



Ole Steen Ehlers
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive produktionsvirksomhed indenfor spåntagning, CNC og kurvestyret drejning og fræsning.

Usikkerhed ved indregning og måling:

Der har ikke været konstateret usikkerhed ved indregning og måling af indtægter og omkostninger i regnskabsåret.

Usædvanlige forhold:

Der er ikke indtruffet usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Udvikling i virksomhedens aktivitet og økonomiske forhold:

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Ledelsen forventer et forbedret resultat i 2018/19.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ejeren af OSE Metallica ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for OSE Metallica ApS for perioden 1. juli 2017 – 30. juni 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

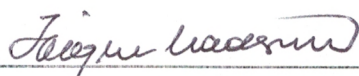
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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.

Hurup, den 21/9 2018



Jørgen Madsen

Statsautoriseret revisor

Revithy

Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OSE Metallica ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste 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.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske forpligtelser 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, produktions-, og andre eksterne omkostninger.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg, driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 og restværdi herefter:

	Brugstid
Ombygning af lejede lokaler	20 - 25 år
Driftsmidler og inventar	5 år

Nyanskaffelser med en anskaffessum på under kr. 13.500 indregnes som en omkostning fuld ud i regnskabsåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til kostpris med tillæg af acontoavancer. Kostprisen omfatter medgået materialer og arbejds løn.

Skyldig skat 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 måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, 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 balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes under egenkapitalen.

Gældforpligtigelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	2017/18	2016/17
Note		
Bruttoresultat	2.704.578	2.527.770
1 Personaleomkostninger	-2.380.553	-2.314.048
Afskrivninger	-221.307	-205.047
Resultat før renter	102.718	8.675
2 Finansielle omkostninger	-4.015	-5.447
Resultat før skat	98.703	3.228
3 Skat af årets resultat	-67.314	57.953
Årets resultat	31.389	61.181
Resultatdisponering		
Årets resultat	31.389	61.181
Overført resultat primo	1.098.982	1.037.801
I alt	1.130.371	1.098.982
Der foreslås fordelt således:		
Foreslået udbytte	0	0
Overført resultat ultimo	1.130.371	1.098.982
Resultatdisponering i alt	1.130.371	1.098.982

Balance

Note		30.06.2018	30.06.2017
	Aktiver		
4	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Indretning lejede lokaler	294.985	307.560
	Driftsmateriel og inventar	245.465	454.196
	Materielle anlægsaktiver i alt	540.450	761.756
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger	348.900	349.310
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg	1.349.005	895.057
	Igangværende arbejder	19.350	20.000
	Andre tilgodehavender	10.000	0
	Tilgodehavender i alt	1.378.355	915.057
	Likvide beholdninger	402.557	590.099
	Omsætningsaktiver i alt	2.129.812	1.854.466
	Aktiver i alt	2.670.262	2.616.222

Balance

Note		30.06.2018	30.06.2017
	Passiver		
5	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	1.130.371	1.098.982
	Egenkapital i alt	1.255.371	1.223.982
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser	0	0
	Langfristet gældsforpligtigelse		
6	Kreditinstitut	113.462	155.647
	Langfristet gældsforpligtigelse i alt	113.462	155.647
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig udbytte	328.500	328.500
	Skyldig selskabsskat	20.094	2.934
	Anden gæld	525.930	484.596
	Mellemregning hovedanpartshaver	55.226	0
	Leverandørgæld	371.679	420.563
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.301.429	1.236.593
	Gældsforpligtelser i alt	1.414.891	1.392.240
	Passiver i alt	2.670.262	2.616.222
7	Pantsætninger		
8	Eventualposter m.v.		

Noter til årsrapporten

Note		2017/18	2016/17
1	Personaleomkostninger		
	AM- indkomst	-2.299.507	-2.346.941
	Løn uden AM	-8.444	-28.225
	ATP	-29.253	-30.200
	Arbejdsmarkedspension	-147.594	-145.543
	Kørselsgodtgørelse	-5.178	-6.189
	Ej beskattet SH og FV	-28.792	0
	Sociale bidrag m.v.	-37.748	-38.431
	Lovpligtig arbejdsskadeforsikring	-12.241	-11.589
	Arbejdstøj, sikkerhedssko mv.	-10.048	-13.553
	Personaleomkostninger	-61.351	-51.696
	Refusion løn	259.603	298.476
	Skyldig bonus	0	60.000
	Diverse	0	-157
		-2.380.553	-2.314.048
2	Finansielle omkostninger		
	Banklån	-4.015	-5.447
		-4.015	-5.447
3	Skat af årets resultat		
	Selskabsskat	-50.094	-21.934
	Renter m.v. tidligere år	-17.220	8.287
	Årets ændring i udskudt skat	0	71.600
		-67.314	57.953
4	Anlægsaktiver	Driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
	Anskaffelser pr. 01.07.2017	1.974.080	503.811
	Årets anskaffelser	0	0
	Anskaffelsessum pr. 30.06.2018	1.974.080	503.811
	Samlede afskrivninger pr. 01.07.2017	-1.519.883	-196.251
	Årets afskrivninger	-208.732	-12.575
	Afskrivninger pr. 30.06.2018	-1.728.615	-208.826
	Bogført værdi pr. 30.06.2018	348.900	349.310

