



**Revithy**  
**Statsautoriseret revisionsanpartsselskab**

**OSE Metallica ApS**  
**Refstorpvej 1**  
**7760 Hurup**

**CVR-nr. 10122813**

**Årsrapport**  
**2015/16**

**12. regnskabsår**

Fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling  
den 21 / 9 2016

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

E-mail: [revisor@jorgenmadsen.com](mailto:revisor@jorgenmadsen.com) [www.revithy.dk](http://www.revithy.dk)

Medlem af FSR – danske revisorer og FDR.

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

## Indhold

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

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	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
<b>Bestyrelse</b>	Der er ingen bestyrelse ifølge stiftelsesdokumentet.
<b>Direktion</b>	Ole Steen Ehlers
<b>Revisor</b>	Revithy Statsautoriseret revisionsanpartsselskab Bredgade 19 7760 Hurup  Telefon: 97 99 00 66
<b>Pengeinstitut</b>	Sparekassen Thy Bredgade 144 7760 Hurup Telefon: 97 95 14 11

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 2015/16 for OSE Metallica ApS.

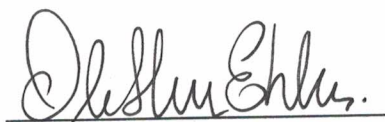
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte 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 2016

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 tilfredsstillende.

Ledelsen forventer et uændret resultat i 2016/17.

### **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 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt

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

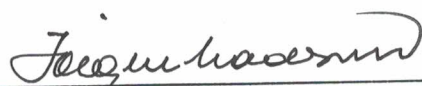
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 2016



Jørgen Madsen

Statsautoriseret revisor

Revithy

Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OSE Metallica ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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:

	<b>Brugstid</b>
Ombygning af lejede lokaler	20 - 25 år
Driftsmidler og inventar	5 år

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum på under kr. 12.900 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 acontoskatte.

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 som gældsforpligtelse.

**Gældsforpligtigelser**

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

## Resultatopgørelse

	2015/16	2014/15
<b>Note</b>		
	<b>3.169.146</b>	<b>2.412.081</b>
<b>Bruttoresultat</b> .....		
1 Personaleomkostninger .....	-2.822.350	-2.022.934
Afskrivninger .....	-573.048	-163.284
	<b>764.976</b>	<b>225.863</b>
<b>Resultat før renter</b> .....		
2 Finansielle omkostninger .....	-2.843	-3.900
	<b>762.133</b>	<b>221.963</b>
<b>Resultat før skat</b> .....		
3 Skat af årets resultat .....	-222.300	-56.702
	<b>539.833</b>	<b>165.261</b>
<b>Årets resultat</b> .....		
<b>Resultatdisponering</b>		
Årets resultat .....	539.833	165.261
Overført resultat primo .....	1.087.968	1.027.707
	<b>1.627.801</b>	<b>1.192.968</b>
<b>I alt</b> .....		
<b>Der foreslås fordelt således:</b>		
Foreslået udbytte .....	465.000	105.000
Overført resultat ultimo .....	1.162.801	1.087.968
	<b>1.627.801</b>	<b>1.192.968</b>
<b>Resultatdisponering i alt</b> .....		

**Balance**

Note		30.06.2016	30.06.2015
	<b>Aktiver</b>		
4	<b>Anlægsaktiver</b>		
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Indretning lejede lokaler .....	227.764	137.546
	Driftsmateriel og inventar .....	646.669	561.005
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>874.433</b>	<b>698.551</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Varebeholdninger .....	441.700	313.600
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg .....	1.441.591	849.574
	Igangværende arbejder .....	29.700	19.500
	Andre tilgodehavender .....	17.128	70.719
	<b>Tilgodehavender i alt .....</b>	<b>1.488.419</b>	<b>939.793</b>
	Likvide beholdninger .....	318.734	211.841
	<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>	<b>2.248.853</b>	<b>1.465.234</b>
	<b>Aktiver i alt .....</b>	<b>3.123.286</b>	<b>2.163.785</b>

**Balance**

Note		30.06.2016	30.06.2015
	<b>Passiver</b>		
<b>5</b>	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital .....	125.000	125.000
	Overført resultat .....	1.037.801	962.968
	<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>1.162.801</b>	<b>1.087.968</b>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat .....	<b>71.600</b>	<b>49.900</b>
	<b>Langfristet gældsforpligtigelse</b>		
	Sparekasselån, bil .....	200.600	0
	<b>Langfristet gældsforpligtigelse i alt .....</b>	<b>200.600</b>	<b>0</b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Skyldig udbytte .....	465.000	105.000
	Skyldig selskabsskat .....	212.629	168.500
	Anden gæld .....	639.059	323.931
	Leverandørgæld .....	371.597	428.486
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>1.688.285</b>	<b>1.025.917</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>1.888.885</b>	<b>1.025.917</b>
	<b>Passiver i alt .....</b>	<b>3.123.286</b>	<b>2.163.785</b>
<b>6</b>	Pantsætninger		
<b>7</b>	Eventualposter m.v.		

## Noter til årsrapporten

Note		2015/16	2014/15
<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>		
	AM- indkomst .....	-2.149.407	-1.926.762
	Løn uden AM .....	-916	-1.832
	ATP .....	-29.130	-23.850
	Arbejdsmarkedspension .....	-150.657	-154.196
	Pensionsindbetaling .....	0	-50.000
	Ej beskattet SH og FV .....	-99.407	-75.372
	Sociale bidrag m.v. ....	-36.862	-38.180
	Lovpligtig arbejdsskadeforsikring .....	-11.124	-10.752
	Arbejdstøj, sikkerhedssko mv. ....	-7.845	-15.243
	Personaleomkostninger .....	-44.500	-64.072
	Refusion løn .....	-347.143	339.790
	Diverse .....	43.582	-2.465
		<b>-2.199.123</b>	<b>-2.022.934</b>
<b>2</b>	<b>Finansielle omkostninger</b>		
	Kassekredit .....	-1.631	-1.824
	Kreditorer .....	-212	-389
	Låneomkostninger .....	-1.000	-1.687
		<b>-2.843</b>	<b>-3.900</b>
<b>3</b>	<b>Skat af årets resultat</b>		
	Selskabsskat .....	-182.622	-73.602
	Renter m.v. tidligere år .....	-19.978	0
	Årets ændring i udskudt skat .....	-21.700	16.900
		<b>-222.300</b>	<b>-56.702</b>
<b>4</b>	<b>Anlægsaktiver</b>	<b>Driftsmateriel og inventar</b>	<b>Indretning lejede lokaler</b>
	Anskaffelser pr. 01.07.2015 .....	1.695.945	337.819
	Årets anskaffelser .....	278.135	73.621
	<b>Anskaffelsessum pr. 30.06.2016 .....</b>	<b>1.974.080</b>	<b>411.440</b>
	Samlede afskrivninger pr. 01.07.2015 .....	1.134.939	171.101
	Årets afskrivninger .....	192.472	12.575
	<b>Afskrivninger pr. 30.06.2016 .....</b>	<b>1.327.411</b>	<b>183.676</b>
	<b>Bogført værdi pr. 30.06.2016 .....</b>	<b>646.669</b>	<b>227.764</b>

## Noter til årsrapporten

### Note

5	<b>Egenkapital</b>	<b>Anparts- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>I alt</b>
	Saldo 01.07.15 .....	125.000	962.968	0	1.087.968
	Årets resultat .....	0	539.833	0	539.833
	Udbytte .....	0	0	-465.000	-465.000
	<b>Saldo 30.06.2016 .....</b>	<b>125.000</b>	<b>1.502.801</b>	<b>-465.000</b>	<b>1.162.801</b>
6	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> Ingen				
7	<b>Eventualposter m.v.</b> Leasingforpligtigelser: Gas-gaffeltruck, 28 månedlige ydelser a kr. 1.697 .....				47.516