



Revithy
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

OSE Metallica ApS
Refstorpvej 1
7760 Hurup

CVR-nr. 10122813

Årsrapport
2016/17

13. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 11/9 2017

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 2016/17 for OSE Metallica ApS.

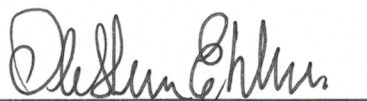
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 " / 9 2017

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 forbedret resultat i 2017/18.

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 2016 – 30. juni 2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt

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

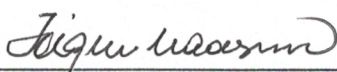
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 11/9 2017



Jørgen Madsen

Statsautoriseret revisor

Revithy

Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OSE Metallica ApS for 2016/17 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. 13.200 indregnes som en omkostning fuld ud i regnskabsåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse

		2016/17	2015/16
Note			
	Bruttoresultat	2.527.770	3.169.146
1	Personaleomkostninger	-2.314.048	-2.199.123
	Afskrivninger	-205.047	-205.047
	Resultat før renter	8.675	764.976
2	Finansielle omkostninger	-5.447	-2.843
	Resultat før skat	3.228	762.133
3	Skat af årets resultat	57.953	-222.300
	Årets resultat	61.181	539.833
	Resultatdisponering		
	Årets resultat	61.181	539.833
	Overført resultat primo	1.037.801	962.968
	I alt	1.098.982	1.502.801
	Der foreslås fordelt således:		
	Foreslået udbytte	0	465.000
	Overført resultat ultimo	1.098.982	1.037.801
	Resultatdisponering i alt	1.098.982	1.502.801

Balance

Note		30.06.2017	30.06.2016
	Aktiver		
4	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Indretning lejede lokaler	307.560	227.764
	Driftsmateriel og inventar	454.196	646.669
	Materielle anlægsaktiver i alt	761.756	874.433
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger	349.310	441.700
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg	895.057	1.441.591
	Igangværende arbejder	20.000	29.700
	Andre tilgodehavender	0	17.128
	Tilgodehavender i alt	915.057	1.488.419
	Likvide beholdninger	590.099	318.734
	Omsætningsaktiver i alt	1.854.466	2.248.853
	Aktiver i alt	2.616.222	3.123.286

Balance

Note		30.06.2017	30.06.2016
	Passiver		
5	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	1.098.982	1.037.801
	Egenkapital i alt	1.223.982	1.162.801
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	0	71.600
	Langfristet gældsforpligtigelse		
	Sparekasselån, bil	155.647	200.600
	Langfristet gældsforpligtigelse i alt	155.647	200.600
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig udbytte	328.500	465.000
	Skyldig selskabsskat	2.934	212.629
	Anden gæld	484.596	639.059
	Leverandørgæld	420.563	371.597
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.236.593	1.688.285
	Gældsforpligtelser i alt	1.392.240	1.888.885
	Passiver i alt	2.616.222	3.123.286
6	Pantsætninger		
7	Eventualposter m.v.		

Noter til årsrapporten

Note		2016/17	2015/16
1	Personaleomkostninger		
	AM- indkomst	-2.346.941	-2.149.407
	Løn uden AM	-28.225	-916
	ATP	-30.200	-29.130
	Arbejdsmarkedspension	-145.543	-150.657
	Kørselsgodtgørelse	-6.189	0
	Ej beskattet SH og FV	0	-99.407
	Sociale bidrag m.v.	-38.431	-36.862
	Lovpligtig arbejdsskadeforsikring	-11.589	-11.124
	Arbejdstøj, sikkerhedssko mv.	-13.553	-7.845
	Personaleomkostninger	-51.696	-44.500
	Refusion løn	298.476	347.143
	Diverse	-157	43.582
	Skyldig bonus	60.000	-60.000
		-2.314.048	-2.199.123
2	Finansielle omkostninger		
	Banklån	-5.447	-1.631
	Kreditorer	0	-212
	Låneomkostninger	0	-1.000
		-5.447	-2.843
3	Skat af årets resultat		
	Selskabsskat	-21.934	-182.622
	Renter m.v. tidligere år	8.287	-19.978
	Årets ændring i udskudt skat	71.600	-21.700
		57.953	-222.300
4	Anlægsaktiver	Driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
	Anskaffelser pr. 01.07.2016	1.974.080	337.819
	Årets anskaffelser	0	165.992
	Anskaffelsessum pr. 30.06.2017	1.974.080	503.811
	Samlede afskrivninger pr. 01.07.2016	1.327.412	183.676
	Årets afskrivninger	192.472	12.575
	Afskrivninger pr. 30.06.2017	1.519.884	196.251
	Bogført værdi pr. 30.06.2017	454.196	307.560

Noter til årsrapporten

Note

5	Egenkapital	Anparts- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	Saldo 01.07.16	125.000	1.037.801	0	1.162.801
	Årets resultat	0	61.181	0	61.181
	Udbytte	0	0	0	0
	Saldo 30.06.2017	125.000	1.098.982	0	1.223.982
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser Ingen				
7	Eventualposter m.v. Leasingforpligtigelser: Gas-gaffeltruck, 16 månedlige ydelser a kr. 1.697				27.152