

Odense Palledepot A/S  
Bredingsgyden 10 , 5250 Odense SV  
CVR-nr. 16 26 96 97  
Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. maj 2016.

Dirigent: \_\_\_\_\_



**Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning .....	2
Den uafhængige revisors erklæringer .....	3
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december .....	10
Balance 31. december.....	11
Noter .....	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Odense Palledepot A/S .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense SV, den 4. maj 2016.

## Direktion



Erik Juul Henriksen

## Bestyrelse

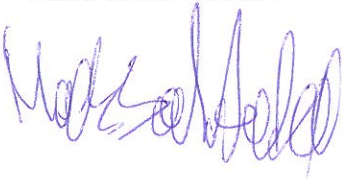


Erik Juul Henriksen



Lone Brandt Henriksen

Mads Sand Andersen



## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Odense Palledepot A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Odense Palledepot A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 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 revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Tommerup, den 4. maj 2016

Revision Fyn

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 31 89 64 44



Gitte Martinsen

registreret revisor, medlem af FSR – danske revisorer

**Selskabsoplysninger**

<b>Selskabet</b>	Odense Palledepot A/S Bredingsgyden 10 5250 Odense SV  CVR-nr.: 16 26 96 97 Etableret: 23. juni 1992 Hjemstedskommune: Odense Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Erik Juul Henriksen Lone Brandt Henriksen Mads Sand Andersen
<b>Direktion</b>	Erik Juul Henriksen
<b>Revisor</b>	Revision Fyn Registreret revisionsanpartsselskab Stationsvej 17 5690 Tommerup

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets sælger nye og brugt paller.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Regnskabsåret 2015 udviser et årsresultat på t.kr. 198.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Odense Palledepot A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes i virksomheden, Dette vil sige for salg af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til køber.

Ligeledes indregnes omkostninger i takt med, at de påføres virksomheden. Dette vil sige for køb af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til virksomheden.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske byrder vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste”

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige



## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Ved beregning af aktuel skat anvendes en skatteprocent på 23,5, og ved udskudt skat anvendes en skatteprocent på 22.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-20%

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Varebeholdning

### Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### 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 indregnes med en skattesats på 22% og på grundlag 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 de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<b>Bruttofortjeneste</b> .....	<b>1.571.617</b>	<b>1.594.124</b>
1	Personaleomkostninger .....	1.016.877	1.175.139
2	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver .....	255.517	307.706
	<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b> .....	<b>299.223</b>	<b>111.278</b>
	Andre finansielle indtægter .....	850	2.368
3	Andre finansielle omkostninger .....	39.543	42.431
	<b>Resultat før skat</b> .....	<b>260.531</b>	<b>71.215</b>
	Skat af årets resultat .....	62.667	12.675
	<b>Årets resultat</b> .....	<b>197.864</b>	<b>58.540</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Overført fra tidligere år .....	-166.002	-224.541
	Årets resultat .....	197.864	58.540
	<b>Til disposition</b> .....	<b>31.862</b>	<b>-166.001</b>
	Overført til næste år .....	31.862	-166.001
	<b>Disponeret i alt</b> .....	<b>31.862</b>	<b>-166.001</b>

## Balance 31. december

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	161.949	174.944
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<u>161.949</u>	<u>174.944</u>
Deposita .....	2.910	2.910
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<u>2.910</u>	<u>2.910</u>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>	<u>164.859</u>	<u>177.854</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Varelager .....	724.708	708.140
Besætning .....	16.600	41.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>	<u>741.308</u>	<u>749.140</u>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	509.068	620.979
4 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	359.821	63.662
Andre tilgodehavender .....	12.500	0
Udskudt skatteaktiv .....	16.081	31.912
Periodeafgrænsningsposter .....	12.913	44.255
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>	<u>910.383</u>	<u>760.808</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>	<u>1.651.691</u>	<u>1.509.948</u>
<b>Aktiver i alt .....</b>	<u>1.816.551</u>	<u>1.687.802</u>

## Noter

**Passiver****Egenkapital**

	Virksomhedskapital .....	610.000	610.000
	Overført resultat .....	31.862	-166.001
5	<b>Egenkapital i alt.....</b>	<b>641.862</b>	<b>443.999</b>

**Kortfristede gældsforpligtelser**

	Kreditinstitutter i øvrigt .....	733.475	733.272
	Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	171.764	260.407
	Selskabsskat .....	46.836	0
	Anden gæld .....	222.613	250.124
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....</b>	<b>1.174.689</b>	<b>1.243.803</b>

	<b>Gældsforpligtelser i alt.....</b>	<b>1.174.689</b>	<b>1.243.803</b>
--	--------------------------------------	------------------	------------------

	<b>Passiver i alt .....</b>	<b>1.816.551</b>	<b>1.687.802</b>
--	-----------------------------	------------------	------------------

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7 Eventualposter m.v.

1	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte .....	830.752	957.234
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte .....	145.228	169.640
	Andre udgifter til social sikring .....	40.897	48.266
	<b>Personaleomkostninger i alt.....</b>	<b>1.016.877</b>	<b>1.175.139</b>

## Noter

<b>2</b>	<b>Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	
	Småanskaffelser .....	42.413	59.047	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar vedr. produktion.....	84.652	80.672	
	Fortjeneste/tab afhændede andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	24.943	0	
	Tab debitorer .....	36.115	62.400	
	Leasing.....	67.393	105.587	
	<b>Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>255.517</b>	<b>307.706</b>	
<b>3</b>	<b>Andre finansielle omkostninger</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	
	Renter af bankgæld.....	39.268	41.804	
	Renter kreditorer .....	275	627	
	<b>Andre finansielle omkostninger i alt .....</b>	<b>39.543</b>	<b>42.431</b>	
<b>4</b>	<b>Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	23.359	18.147	
	Tilgodehavende Bredingsgyden ApS.....	336.462	45.515	
	<b>Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt.....</b>	<b>359.821</b>	<b>63.662</b>	
<b>5</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Virksomheds kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	Saldo primo .....	610.000	-166.002	443.999
	Årets resultat .....	0	197.864	197.864
	<b>Saldo ultimo.....</b>	<b>610.000</b>	<b>31.862</b>	<b>641.862</b>
<b>6</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret fordringspant kr. 500.000.

**Noter****7 Eventualposter m.v.**

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, rente og royalties inden for sambeskatningskredsen. Der henvises til moderselskabet, Bredingsgyden Holding ApS, CVR nr. 34 73 52 04, for oplysning om størrelsen af hæftelsen.