

# **Odense Træforarbejdning Holding ApS**

**Gøteborggade 12**

**5000 Odense C**

**CVR-nr. 25 14 65 49**

**Årsrapport for 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
5. marts 2019

---

Mogens Damgaard  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

|  | <b>Side</b> |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger                        | 1           |
| Ledespåtegning                             | 2           |
| Ledelsesberetning                          | 3           |
| Anvendt regnskabspraksis                   | 4           |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 7           |
| Balance 31. december                       | 8           |
| Noter til årsrapporten                     | 10          |

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Odense Træforarbejdning Holding ApS  
Gøteborggade 12  
5000 Odense C

CVR-nr.: 25 14 65 49

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Stiftet: 29. november 2013

Regnskabsår: 5. regnskabsår

Hjemsted: Odense

### Direktion

Steen Vadstrøm  
Mikael Slot Christensen

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Odense Træforarbejdning Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2019 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 5. marts 2019

### Direktion

Steen Vadstrøm

Mikael Slot Christensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i dattervirksomheder og associerede selskaber samt dermed beslægtet virksomhed og formueadministration.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 503.462, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.551.449.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Odense Træforarbejdning Holding ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Odense Træforarbejdning Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Egenkapital**

#### **Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

|  | Note | 2018<br>kr.    | 2017<br>kr.    |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttotab</b>   |      | <b>-2.650</b>  | <b>-2.599</b>  |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder      | 1    | 505.466        | 438.221        |
| Finansielle indtægter                                      |      | 63             | 64             |
| <b>Resultat før skat</b>                                   |      | <b>502.879</b> | <b>435.686</b> |
| Skat af årets resultat                                     | 2    | 583            | 572            |
| <b>Årets resultat</b>                                      |      | <b>503.462</b> | <b>436.258</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                     |      |                |                |
| Foreslået udbytte  |      | 200.000        | 200.000        |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode |      | 100.000        | 100.000        |
| Overført resultat  |      | 203.462        | 136.258        |
|  |      | <b>503.462</b> | <b>436.258</b> |

**Balance 31. december**

|  | Note | 2018<br>kr.                    | 2017<br>kr.                    |
|--|------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |      |                                |                                |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder     | 3    | <u>700.000</u>                 | <u>600.000</u>                 |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             |      | <u><b>700.000</b></u>          | <u><b>600.000</b></u>          |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   |      | <u><b>700.000</b></u>          | <u><b>600.000</b></u>          |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |      | 105.465                        | 338.220                        |
| Selskabsskat                                 |      | <u>583</u>                     | <u>572</u>                     |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |      | <u><b>106.048</b></u>          | <u><b>338.792</b></u>          |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |      | <u><b>747.901</b></u>          | <u><b>311.695</b></u>          |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |      | <u><b>853.949</b></u>          | <u><b>650.487</b></u>          |
| <b>Aktiver i alt</b>                         |      | <u><u><b>1.553.949</b></u></u> | <u><u><b>1.250.487</b></u></u> |

**Balance 31. december**

|  | Note | 2018<br>kr.                    | 2017<br>kr.                    |
|--|------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Passiver</b>  |      |                                |                                |
| Virksomhedskapital   |      | 80.000                         | 80.000                         |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode |      | 620.000                        | 520.000                        |
| Overført resultat  |      | 651.449                        | 447.987                        |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret                        |      | <u>200.000</u>                 | <u>200.000</u>                 |
| <b>Egenkapital</b>   | 4    | <u><b>1.551.449</b></u>        | <u><b>1.247.987</b></u>        |
| Anden gæld   |      | <u>2.500</u>                   | <u>2.500</u>                   |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                     |      | <u><b>2.500</b></u>            | <u><b>2.500</b></u>            |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                            |      | <u><b>2.500</b></u>            | <u><b>2.500</b></u>            |
| <b>Passiver i alt</b>                                      |      | <u><u><b>1.553.949</b></u></u> | <u><u><b>1.250.487</b></u></u> |
| Eventualposter mv.   | 5    |                                |                                |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser                      | 6    |                                |                                |

## Noter

|  | 2018<br>kr.           | 2017<br>kr.           |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b> |                       |                       |
| Andel af overskud i tilknyttede virksomheder                   | 505.466               | 438.221               |
|  | <u>505.466</u>        | <u>438.221</u>        |
| <b>2 Skat af årets resultat</b>                                |                       |                       |
| Årets aktuelle skat  | -583                  | -572                  |
|  | <u>-583</u>           | <u>-572</u>           |
| <b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>              |                       |                       |
| Kostpris 1. januar 2018  | 80.000                | 80.000                |
| Kostpris 31. december 2018                                     | 80.000                | 80.000                |
| Værdireguleringer 1. januar 2018                               | 520.000               | 420.000               |
| Årets resultat   | 505.466               | 438.221               |
| Udbytte modtaget   | -405.466              | -338.221              |
| Værdireguleringer 31. december 2018                            | 620.000               | 520.000               |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>                 | <u><b>700.000</b></u> | <u><b>600.000</b></u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| Navn                           | Hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|--------------------------------|----------|-----------|-------------|----------------|
| Odense<br>Træforarbejdning ApS | Odense   | 100%      | 700.000     | 505.466        |

## Noter

### 4 Egenkapital

|                                      | Virk-<br>somheds-<br>kapital | Reserve for<br>nettoopskriv-<br>ning efter<br>den indre<br>værdis meto-<br>de | Overført<br>resultat | Foreslået ud-<br>bytte for<br>regnskabs-<br>året | I alt            |
|--------------------------------------|------------------------------|---|----------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2018           | 80.000                       | 520.000   | 447.987              | 200.000  | 1.247.987        |
| Betalt ordinært udbytte              | 0                            | 0   | 0                    | -200.000   | -200.000         |
| Årets resultat                       | 0                            | 100.000   | 203.462              | 200.000  | 503.462          |
| <b>Egenkapital 31. december 2018</b> | <b>80.000</b>                | <b>620.000</b>  | <b>651.449</b>       | <b>200.000</b>                                   | <b>1.551.449</b> |

Virksomhedskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

### 5 Eventualposter mv.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen kendte pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.