

Odense Træforarbejdning Holding ApS

Gøteborggade 12

5000 Odense C

CVR-nr. 25 14 65 49

Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 23/02 2018

Mogens Damgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| 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 2017

Stiftet: 29. november 2013

Regnskabsår: 4. regnskabsår

Hjemsted: Odense

Direktion

Steen Vadstrøm
Mikael Slot Christensen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018 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 23. februar 2018

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.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 436.258, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.247.987.

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 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

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 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 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 finansiell 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 fradrag eller tillæg 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttotab | | -2.599 | -3.688 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1 | 438.221 | 476.307 |
| Finansielle indtægter | | 64 | 100 |
| Resultat før skat | | 435.686 | 472.719 |
| Skat af årets resultat | 2 | 572 | 811 |
| Årets resultat | | 436.258 | 473.530 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 200.000 | 200.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 100.000 | 100.000 |
| Overført resultat | | 136.258 | 173.530 |
| | | 436.258 | 473.530 |

Balance 31. december

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 3 | <u>600.000</u> | <u>500.000</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>600.000</u> | <u>500.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>600.000</u> | <u>500.000</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 338.220 | 376.307 |
| Selskabsskat | | <u>572</u> | <u>811</u> |
| Tilgodehavender | | <u>338.792</u> | <u>377.118</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>311.695</u> | <u>137.111</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>650.487</u> | <u>514.229</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>1.250.487</u></u> | <u><u>1.014.229</u></u> |

Balance 31. december

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 520.000 | 420.000 |
| Overført resultat | | 447.987 | 311.729 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |
| Egenkapital | 4 | <u>1.247.987</u> | <u>1.011.729</u> |
| Anden gæld | | <u>2.500</u> | <u>2.500</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>2.500</u> | <u>2.500</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>2.500</u> | <u>2.500</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>1.250.487</u></u> | <u><u>1.014.229</u></u> |
| Eventualposter m.v. | 5 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 6 | | |

Noter til årsrapporten

| | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Andel af overskud i tilknyttede virksomheder | 438.221 | 476.307 |
| | <u>438.221</u> | <u>476.307</u> |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | -572 | -811 |
| | <u>-572</u> | <u>-811</u> |
| 3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar 2017 | 80.000 | 80.000 |
| Kostpris 31. december 2017 | 80.000 | 80.000 |
| Værdireguleringer 1. januar 2017 | 420.000 | 320.000 |
| Årets resultat | 438.221 | 476.307 |
| Udbytte modtaget | -338.221 | -376.307 |
| Værdireguleringer 31. december 2017 | 520.000 | 420.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | <u>600.000</u> | <u>500.000</u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| Navn | Hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|--------------------------------|----------|-----------|-------------|----------------|
| Odense Træforarbejdning ApS | Odense | 100% | 600.000 | 438.221 |

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regnskabs- året | I alt |
|--------------------------------------|-------------------------|---|----------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2017 | 80.000 | 420.000 | 311.729 | 0 | 811.729 |
| Årets resultat | 0 | 100.000 | 136.258 | 200.000 | 436.258 |
| Egenkapital 31. december 2017 | 80.000 | 520.000 | 447.987 | 200.000 | 1.247.987 |

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

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

5 Eventualposter m.v.

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.