

# **Odense Træforarbejdning ApS**

**Gøteborgsgade 12**

**5000 Odense C**

**CVR-nr. 25 14 69 64**

**Årsrapport  
2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling

den 14/03 2017

---

Mogens Damgaard  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Odense Træforarbejdning ApS  
Gøteborgsgade 12  
5000 Odense C

CVR-nr.: 25 14 69 64

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Odense

### Direktion

Steen Vadstrøm  
Mikael Slot Christensen

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Odense Træforarbejdning 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 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 14. marts 2017

### 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 drive virksomhed med forarbejdning og forædling af træ samt andre aktiviteter i tilknytning hertil

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 476.307, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 500.000.

### **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 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 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 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

### 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

### Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste 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

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, hvilket omfatter salg af halvfabrikata til træindustrien og handel med træ, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### 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

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt 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. Der afskrives ikke på grunde.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

### Egenkapital

#### *Udbytte*

Udbytte, som ledelsen foreslår udloddet for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

### 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.



## Anvendt regnskabspraksis

### 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	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>4.027.273</b>	<b>3.650.421</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-3.404.950</u>	<u>-3.275.551</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>622.323</b>	<b>374.870</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-11.406</u>	<u>-23.472</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>610.917</b>	<b>351.398</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-134.610</u>	<u>-82.946</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>476.307</u></b>	<b><u>268.452</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		376.307	168.452
Overført resultat		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
		<b><u>476.307</u></b>	<b><u>268.452</u></b>

**Balance 31. december**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>203.731</u>	<u>9.970</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<u><b>203.731</b></u>	<u><b>9.970</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>203.731</b></u>	<u><b>9.970</b></u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>68.000</u>	<u>73.800</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<u><b>68.000</b></u>	<u><b>73.800</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		366.774	209.315
Igangværende arbejder for fremmed regning		17.000	15.000
Udskudt skatteaktiv		0	4.871
Selskabsskat		49.931	39.246
Periodeafgrænsningsposter		<u>147.968</u>	<u>10.821</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>581.673</b></u>	<u><b>279.253</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>545.799</b></u>	<u><b>776.989</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>1.195.472</b></u>	<u><b>1.130.042</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>1.399.203</b></u></u>	<u><u><b>1.140.012</b></u></u>

**Balance 31. december**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		<u>420.000</u>	<u>320.000</u>
<b>Egenkapital</b>	4	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>400.000</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>5.670</u>	<u>0</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>5.670</u></b>	<b><u>0</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		95.592	21.526
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	67.248
Anden gæld		421.634	482.786
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>376.307</u>	<u>168.452</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>893.533</u></b>	<b><u>740.012</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>893.533</u></b>	<b><u>740.012</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.399.203</u></b>	<b><u>1.140.012</u></b>
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

## Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.084.478	2.983.959
Pensioner	207.326	184.968
Andre omkostninger til social sikring	106.227	104.545
Andre personaleomkostninger	6.919	2.079
	<u><b>3.404.950</b></u>	<u><b>3.275.551</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>9</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	124.069	85.754
Årets udskudte skat	10.541	-2.808
	<u><b>134.610</b></u>	<u><b>82.946</b></u>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>57.090</u>
Kostpris 1. januar 2016		57.090
Tilgang i årets løb		<u>205.167</u>
Kostpris 31. december 2016		<u>262.257</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		47.120
Årets afskrivninger		<u>11.406</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		<u>58.526</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>		<u><b>203.731</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	80.000	320.000	400.000
Årets resultat	0	476.307	476.307
Foreslået udbytte	0	-376.307	-376.307
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>80.000</b>	<b>420.000</b>	<b>500.000</b>

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

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

### 5 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Odense Træforarbejdning Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen kendte pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.