

Odense Træforarbejdning ApS

Gøteborgsgade 12

5000 Odense C

CVR-nr. 25 14 69 64

**Årsrapport
2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 19/03 2016

Mogens Damgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | 3 |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 7 |
| Balance 31. december | 8 |
| Noter til årsrapporten | 10 |

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 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 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 19. marts 2016

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 2015 udviser et overskud på kr. 268.452, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 400.000.

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 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder 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 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 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.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

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

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien 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.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 3.650.421 | 3.918.696 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-3.275.551</u> | <u>-3.373.056</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 374.870 | 545.640 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>-23.472</u> | <u>-23.648</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 351.398 | 521.992 |
| Finansielle omkostninger | 2 | <u>0</u> | <u>-81</u> |
| Resultat før skat | | 351.398 | 521.911 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>-82.946</u> | <u>-128.476</u> |
| Årets resultat | | <u>268.452</u> | <u>393.435</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 168.452 | 173.435 |
| Overført resultat | | <u>100.000</u> | <u>220.000</u> |
| | | <u>268.452</u> | <u>393.435</u> |

Balance 31. december

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>9.970</u> | <u>33.442</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | <u>9.970</u> | <u>33.442</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>9.970</u> | <u>33.442</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | <u>73.800</u> | <u>80.434</u> |
| Varebeholdninger | | <u>73.800</u> | <u>80.434</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 209.315 | 235.460 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 15.000 | 40.000 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 1.287 |
| Udskudt skatteaktiv | | 4.871 | 2.063 |
| Selskabsskat | | 39.246 | 69.461 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>10.821</u> | <u>48.101</u> |
| Tilgodehavender | | <u>279.253</u> | <u>396.372</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>776.989</u> | <u>878.245</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>1.130.042</u> | <u>1.355.051</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>1.140.012</u></u> | <u><u>1.388.493</u></u> |

Balance 31. december

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | <u>320.000</u> | <u>220.000</u> |
| Egenkapital | 5 | <u>400.000</u> | <u>300.000</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 21.526 | 337.000 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 67.248 | 0 |
| Anden gæld | | 482.786 | 578.058 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>168.452</u> | <u>173.435</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>740.012</u> | <u>1.088.493</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>740.012</u> | <u>1.088.493</u> |
| Passiver i alt | | <u>1.140.012</u> | <u>1.388.493</u> |
| Eventualposter mv. | 6 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 7 | | |

Noter til årsrapporten

| | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|-------------------------|--|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 2.983.959 | 3.067.960 |
| Pensioner | 184.968 | 191.027 |
| Andre omkostninger til social sikring | 104.545 | 110.522 |
| Andre personaleomkostninger | <u>2.079</u> | <u>3.547</u> |
| | <u>3.275.551</u> | <u>3.373.056</u> |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>0</u> | <u>81</u> |
| | <u>0</u> | <u>81</u> |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 85.754 | 130.539 |
| Årets udskudte skat | <u>-2.808</u> | <u>-2.063</u> |
| | <u>82.946</u> | <u>128.476</u> |
| 4 Materielle anlægsaktiver | | |
| | | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
| Kostpris 1. januar 2015 | | <u>57.090</u> |
| Kostpris 31. december 2015 | | <u>57.090</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015 | | 23.648 |
| Årets afskrivninger | | <u>23.472</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2015 | | <u>47.120</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | | <u>9.970</u> |

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2015 | 80.000 | 220.000 | 300.000 |
| Årets resultat | 0 | 268.452 | 268.452 |
| Foreslået udbytte | 0 | -168.452 | -168.452 |
| Egenkapital 31. december 2015 | 80.000 | 320.000 | 400.000 |

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

6 Eventualposter mv.

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

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen kendte pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.