

TEL. : +45 3945 0200
FAX : +45 3945 0202
CVR : 18 9679 01

BHA STATS AUTORISERET REVISION A/S
TUBORGVEJ 32, DK-2900 HELLERUP
BHA-REVISION.DK

BHA :
REVISION

Ordrup Værktøjsmagasin ApS


Ordrupvej 85, 2920 Charlottenlund

CVR-nr. 25 65 09 56

Årsrapport for 2015

Godkendt på generalforsamlingen

den 24/5 2016



Dirigent Joseph Michael Josephsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Ordrup Værktøjsmagasin ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

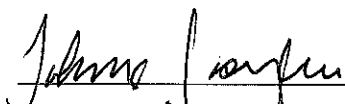
Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar-31. december 2015.

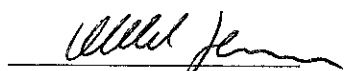
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Charlottenlund, den 20. maj 2016

Direktion


Johnna Josephsen


Joseph Michael Josephsen


Joseph Niels Josephsen


Joseph Jens Josephsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING**Til kapitalejerne i Ordrup Værktøjsmagasin ApS****Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Ordrup Værktøjsmagasin ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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 vurdering 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 – 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.

Hellerup, den 20. maj 2016

BHA Statsautoriseret Revision A/S

CVR. nr. 18 96 79 01


Palle Harting Johansen
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Ordrup Værktøjsmagasin ApS
Ordrupvej 85
2920 Charlottenlund
Danmark

CVR-nr. 25 65 09 56

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Gentofte

Direktion

Johnna Josephsen
Joseph Niels Josephsen
Joseph Jens Josephsen
Joseph Michael Josephsen

Revision

BHA Statsautoriseret Revision A/S
Tuborgvej 32
DK-2900 Hellerup

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive detail- og engrosforretning samt produktion.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Forventningerne til fremtiden er positive.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ordrup Værktøjsmagasin ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mindre klasse B virksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger i resultatopgørelsen.

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 selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af salgsrabatter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**Selskabsskat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

BALANCEN**Varebeholdninger**

Varebeholdninger er optaget til kostpris for materialer m.v., der omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger m.m. Såfremt nettorealiseringsværdien af varebeholdningerne er lavere end den bogførte værdi, nedskrives der til nettorealiseringsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
BRUTTOFORTJENESTE		1.824.460	1.644.879
Personaleomkostninger	1	<u>1.439.923</u>	<u>1.314.027</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		384.537	330.852
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		<u>41.540</u>	<u>55.431</u>
RESULTAT FØR SKAT		342.997	275.421
Skat af årets resultat	2	<u>81.250</u>	<u>79.208</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>261.747</u></u>	<u><u>196.213</u></u>

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>261.747</u>	<u>196.213</u>
		<u><u>261.747</u></u>	<u><u>196.213</u></u>

BALANCE pr. 31. december 2015

<u>AKTIVER</u>	<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u> <u>kr.</u>	<u>31/12 2014</u> <u>kr.</u>
VAREBEHOLDNINGER		3.180.744	2.890.221
Tilgodehavender fra salg		300.196	237.141
Andre tilgodehavender		88.147	104.382
TILGODEHAVENDER		388.343	341.523
LIKVIDE BEHOLDNINGER		8.220	8.750
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		3.577.307	3.240.494
AKTIVER I ALT		<u>3.577.307</u>	<u>3.240.494</u>

BALANCE pr. 31. december 2015

<u>PASSIVER</u>	Note	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
Anpartskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.335.505	1.073.758
Forslået udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT	3	1.835.505	1.573.758
Hensættelse til udskudt skat		0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		0	0
Gæld pengekreditor		440.000	440.000
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		440.000	440.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		450.745	366.929
Bankgæld.....		144.303	73.298
Selskabskat		65.259	55.168
Anden gæld		641.495	731.341
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		1.301.802	1.226.736
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		1.741.802	1.666.736
PASSIVER I ALT		3.577.307	3.240.494
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	4		

NOTER

	2015	2014
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<u>Note 1 - Personalemkostninger</u>		
Lønninger og gage	1.276.426	1.196.444
Udfaktureret lønninger	0	- 19.200
Feriepengeregulering	9.000	6.000
Pensioner	83.200	83.200
Personalemkostninger	44.094	21.632
Andre omkostninger til social sikring	27.203	25.951
	<u>1.439.923</u>	<u>1.314.027</u>
<u>Note 2 - Skat af årets resultat</u>		
Årets aktuelle skat	81.259	79.168
Regulering skat tidligere år	- 9	40
	<u>81.250</u>	<u>79.208</u>
<u>Note 3 - Egenkapital</u>		
Anpartskapital	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Overført resultat:		
Saldo primo	1.073.758	877.545
Overført af årets resultat	261.747	196.213
Overført til næste år	<u>1.335.505</u>	<u>1.073.758</u>
Udbytte for regnskabsåret:		
Saldo primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.835.505</u>	<u>1.573.758</u>

Note 4 - Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser og der er ingen sikkerhedsstillelser