

OUDRUP STENLEJE ApS

Tolstrupvej 32
9670 Løgstør

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2017

Ulrik Daarbak Kristensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	OUDRUP STENLEJE ApS Tolstrupvej 32 9670 Løgstør Fax: 98681406 CVR-nr: 27976840 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Spar Nord Bank Østerbrogade 8 9670 Løgstør
Revisor	REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS Aalborgvej 3 9280 Storvorde DK Danmark CVR-nr: 25900405 P-enhed: 1008283253

Ledespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 01.01.2016 – 31.12.2016 selskabets 13. regnskabsår for Oudrup Stenleje ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver samt resultat.

Om forpligtelser kan i øvrigt oplyses:

Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, eller andre forpligtelser der ikke fremgår af rapporten.

Der verserer ikke retssager eller andre forhold, der indebærer risiko for virksomheden.

Efter vor opfattelse, er der tegnet de nødvendige forsikringer med passende dækning under hensyn til virksomhedens forhold.

Regnskabet indstilles herved til generalforsamlingens godkendelse

Tolstrup, den 02/05/2017

Direktion

Ulrik Daarbak Kristensen
Direktør

Niki Kristensen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i OUDRUP STENLEJE ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for OUDRUP STENLEJE ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Mou, 10/02/2017

Tommy Thulstrup
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS
CVR: 25900405

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år, og er i hovedtræk følgende:

GENERELT

Selskabet har som følge af særlige konkurrencemæssig hensyn sammendraget visse poster i resultatopgørelsen, jf. årsregnskabslovens § 32, og i stedet indført posten ”Bruttofortjeneste”

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af 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 forpligtel-sens værdi kan måles pålideligt.

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 balance-dagen.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over forventede levetid.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer m.v.

Afskrivninger:

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivning af andre materielle anlægsaktiver. Der tilstræbes fuld afskrivning af det enkelte aktiv over dets forventede levetid, er baseret på det lineære afskrivningsprincip med udgangspunkt i anskaffelses- eller kostpris, og er i øvrigt fastsat således:

Driftsmateriel	15%	Restværdi	0 – 10%
Grunde og bygninger	1-2%	Restværdi	0 – 10%

Småanskaffelser afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

BALANCEN

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Tekniske anlæg og maskiner

Tekniske anlæg 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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen som en særskilt regnskabspost.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer indregnes til dagsværdi i balancen.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til indre værdi i balancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Gældsforpligtelserne indregnes herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger fordeles over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		6.790.794	6.022.569
Personaleomkostninger	1	-3.052.778	-3.122.896
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.576.723	-1.229.138
Andre driftsomkostninger		33.532	-200.910
Resultat af ordinær primær drift		2.194.825	1.469.625
Andre finansielle indtægter		0	4.273
Øvrige finansielle omkostninger		-254.811	-221.729
Ordinært resultat før skat		1.940.014	1.252.169
Skat af årets resultat		-325.000	-252.000
Årets resultat		1.615.014	1.000.169
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000	500.000
Overført resultat		615.014	500.169
I alt		1.615.014	1.000.169

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		0	45.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	0	45.000
Grunde og bygninger		3.999.301	2.800.376
Produktionsanlæg og maskiner		2.007.226	2.308.272
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.871.118	8.038.284
Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		15.000	15.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	13.892.645	13.161.932
Andre værdipapirer og kapitalandele		99.658	99.658
Finansielle anlægsaktiver i alt		99.658	99.658
Anlægsaktiver i alt		13.992.303	13.306.590
Råvarer og hjælpematerialer		20.465	0
Varebeholdninger i alt		20.465	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.038.616	2.133.419
Andre tilgodehavender		4.000	4.000
Periodeafgrænsningsposter		211.446	279.975
Tilgodehavender i alt		2.254.062	2.417.394
Likvide beholdninger		44.484	500
Omsætningsaktiver i alt		2.319.011	2.417.894
Aktiver i alt		16.311.314	15.724.484

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		375.000	375.000
Overført resultat		5.357.519	4.742.505
Forslag til udbytte		1.000.000	500.000
Egenkapital i alt		6.732.519	5.617.505
Hensættelse til udskudt skat		322.000	480.000
Hensatte forpligtelser i alt		322.000	480.000
Gæld til realkreditinstitutter		1.018.920	1.011.647
Leasingforpligtelser		5.981.581	6.359.780
Langfristede gældsforpligtelser i alt		7.000.501	7.371.427
Gæld til banker		0	340.810
Leverandører af varer og tjenesteydelser		759.191	828.372
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		478.279	188.365
Skyldig selskabsskat		483.000	353.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		535.824	545.005
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.256.294	2.255.552
Gældsforpligtelser i alt		9.256.795	9.626.979
Passiver i alt		16.311.314	15.724.484

Noter

1. Personalemkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	2.534.348	2.551.355
Pensionsbidrag	301.573	323.425
Befordringsgodtgørelse	45.110	48.580
Frie goder	-5.400	-5.200
Andre omkostninger til social sikring	177.147	204.736
	3.052.778	3.122.896
Gennemsnitlig antal ansatte	10	10,5

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

Goodwill

	kr.
Kostpris primo	450.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	450.000
Af- og nedskrivning primo	-405.000
Årets afskrivning	-45.000
Af- og nedskrivning ultimo	-450.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	Andre Anlæg og maskiner kr.	Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	2.938.316	4.482.224	9.352.995
Tilgang	1.283.665	128.771	850.000
Afgang	-0	-0	-0
Kostpris ultimo	4.221.981	4.610.995	10.202.995
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-137.940	-2.173.952	-1.314.711
Årets afskrivning	-84.740	-429.817	-1.017.166
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-222.680	-2.603.769	-2.331.877
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.999.301	2.007.226	7.871.118

Heraf finansiel leasing kr. 7.871.118

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets forretningsområde er genbrugsforretning, vognmandsforretning og dermed beslægtet virksomhed.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets hæfter solidarisk med moderselskabet for skat af koncernens sambeskattede indkomst og visse kildeskatter.

Der er indgået lejeaftale for inventar og driftsmidler.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er stillet:
Sikkerhed i selskabets good-will og driftsmidler.