

Strandvejen 29
8400 Ebeltøft

Hovedgaden 34, 1.
8410 Rønde

Vestre Ringgade 61
8200 Aarhus N

Tlf. 70 22 09 99
Fax 70 23 09 99
CVR-nr. 31 26 20 89
mail@kovsted.dk
www.kovsted.dk

Ommestrup Totalbyg ApS

Ballevej 9 A
8544 Mørke

ÅRSRAPPORT
2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27 5 2016



Dirigent

CVR-nr. 28 67 13 34

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Ommestrup Totalbyg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede erklærer at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende år.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mørke, den 27 / 5 2016

Direktion



Frank Aksel Ring

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ommestrup Totalbyg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ommestrup Totalbyg ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus N, den 24 / 5 2016

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 31262089

Johnny Skovgård Rasmussen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ommestrup Totalbyg ApS Ballevej 9 A 8544 Mørke						
	<table> <tr> <td>Telefon:</td> <td>20 12 27 71</td> </tr> <tr> <td>Telefax:</td> <td>86 37 61 45</td> </tr> <tr> <td>E-mail:</td> <td>otb@nypost.dk</td> </tr> </table>	Telefon:	20 12 27 71	Telefax:	86 37 61 45	E-mail:	otb@nypost.dk
Telefon:	20 12 27 71						
Telefax:	86 37 61 45						
E-mail:	otb@nypost.dk						
	<table> <tr> <td>CVR-nr:</td> <td>28 67 13 34</td> </tr> <tr> <td>Regnskabsår:</td> <td>1. januar - 31. december</td> </tr> </table>	CVR-nr:	28 67 13 34	Regnskabsår:	1. januar - 31. december		
CVR-nr:	28 67 13 34						
Regnskabsår:	1. januar - 31. december						
Direktion	Frank Aksel Ring						
Revisor	Kovsted & Skovgård Statsautoriseret revisionsaktieselskab Vestre Ringgade 61 8200 Aarhus N						

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er reparation og vedligeholdelse af fast ejendom, entreprenørarbejde og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabest drift i det forløbne regnskabsår udviser et underskud efter skat på kr. 265.080.

Selskabets kapital er tabt, men ledelsen forventer at fremtidig indtjening kan reetablere selskabets egenkapital.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Ommestrup Totalbyg ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration,

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt den aktuelle skattesats.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

Note	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE	973.202	522.451
2 Personaleomkostninger	-811.027	-98.344
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-360.997	-64.124
Andre driftsomkostninger	-35.299	-45.917
DRIFTSRESULTAT	-234.121	314.066
Andre finansielle indtægter	8.112	600
Andre finansielle omkostninger	-109.484	-103.167
RESULTAT FØR SKAT	-335.493	211.499
Skat af årets resultat	70.413	-67.511
ÅRETS RESULTAT	-265.080	143.988
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-265.080	143.988
DISPONERET I ALT	-265.080	143.988

Balance 31. december

AKTIVER

Note	2015	2014
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	72.093	128.091
Materielle anlægsaktiver	72.093	128.091
ANLÆGSAKTIVER	72.093	128.091
Råvarer og hjælpematerialer	1.160.000	1.465.000
Varebeholdninger	1.160.000	1.465.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	41.804	46.941
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	133.202	15.600
Udskudt skatteaktiv	168.902	98.489
Tilgodehavender	343.908	161.030
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.503.908	1.626.030
AKTIVER	1.576.001	1.754.121

Balance 31. december

PASSIVER

Note	2015	2014
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-115.225	149.855
4 EGENKAPITAL	9.775	274.855
Kreditinstitutter	1.029.100	1.008.419
5 Langfristede gældsforpligtelser	1.029.100	1.008.419
Kreditinstitutter	248.133	218.786
Leverandører af varer og tjenesteydelser	292.195	47.662
Anden gæld	-3.202	173.538
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	30.861
Kortfristede gældsforpligtelser	537.126	470.847
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.566.226	1.479.266
PASSIVER	1.576.001	1.754.121
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015	2014
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Selskabets egenkapital er tabt, men ledelsen forventer at fremtidig indtjening kan reetablere selskabets kapital.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	740.632	94.960
Pensioner	62.813	2.168
Andre omkostninger til social sikring	7.582	1.216
	<u>811.027</u>	<u>98.344</u>
		Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar
3 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar 2015		707.414
Årets tilgang		0
Afgang		0
		<u>707.414</u>
Kostpris 31. december 2015		
Af-/nedskrivninger 1. januar 2015		-579.322
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Af-/nedskrivninger		-55.999
		<u>-635.321</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>72.093</u>

Noter

	1/1 2015	Forslag til resultatdis- ponering	31/12 2015
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	149.855	-265.080	-115.225
	<u>274.855</u>	<u>-265.080</u>	<u>9.775</u>

	1/1 2015 Gæld i alt	31/12 2015 Gæld i alt	Restgæld efter 5 år
5 Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter	1.008.419	1.029.100	1.029.100
	<u>1.008.419</u>	<u>1.029.100</u>	<u>1.029.100</u>

6 Eventualposter mv.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskabet som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er der givet pant i driftsmidler og ejerlejlighed.

Med henholdsvis kr. 300.000 i driftsmidler samt kr. 1.200.000 i ejerlejligheden.

Den bogførte værdi af driftsmidler er kr. 72.094. Den bogførte værdi af ejerlejligheden er kr. 1.145.000.