

Østeralle 8
8400 Ebeltoft

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
2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16 2017



Dirigent

CVR-nr. 28 67 13 34

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

| | |
|-------------------------------------------------|---|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 1 / 6 2017

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 2016 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 revisors 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 16 2017

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 31262089

Johnny Skovgård Rasmussen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ommestrup Totalbyg ApS
Ballevej 9 A
8544 Mørke

Telefon: 20 12 27 71
Telefax: 86 37 61 45
E-mail: otb@nypost.dk

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 selskabets drift i det forløbne regnskabsår udviser et overskud efter skat på kr. 128.963.

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 2016 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.

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, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

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. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og direkte lønforbrug.

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

Brugstid

| | |
|-----------------------------------------|---------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-10 år |
|-----------------------------------------|---------|

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

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 acontoskatter.

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 nettorealisationsværdi.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

| Note | 2016 | 2015 |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 1.006.204 | 973.202 |
| 1 Personalemkostninger | -538.131 | -811.027 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -155.919 | -360.997 |
| Andre driftsomkostninger | -37.142 | -35.299 |
| DRIFTSRESULTAT | 275.012 | -234.121 |
| 2 Andre finansielle indtægter | 7.599 | 8.112 |
| Andre finansielle omkostninger | -116.983 | -109.484 |
| RESULTAT FØR SKAT | 165.628 | -335.493 |
| Skat af årets resultat | -36.665 | 70.413 |
| ÅRETS RESULTAT | 128.963 | -265.080 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | 128.963 | -265.080 |
| DISPONERET I ALT | 128.963 | -265.080 |

Balance 31. december
AKTIVER

| Note | 2016 | 2015 |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 16.174 | 72.093 |
| Materielle anlægsaktiver | 16.174 | 72.093 |
| ANLÆGSAKTIVER | 16.174 | 72.093 |
| | | |
| 3 Råvarer og hjælpematerialer | 1.060.000 | 1.160.000 |
| Varebeholdninger | 1.060.000 | 1.160.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 54.713 | 41.804 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 276.442 | 133.202 |
| Udskudt skatteaktiv | 165.578 | 168.902 |
| Tilgodehavender | 496.733 | 343.908 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 1.556.733 | 1.503.908 |
| | | |
| AKTIVER | 1.572.907 | 1.576.001 |

Balance 31. december
PASSIVER

| Note | 2016 | 2015 |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 13.738 | -115.225 |
| 4 EGENKAPITAL | 138.738 | 9.775 |
| Kreditinstitutter | 1.029.100 | 1.029.100 |
| 5 Langfristede gældsforpligtelser | 1.029.100 | 1.029.100 |
| Kreditinstitutter | 95.201 | 248.133 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 259.463 | 292.195 |
| Selskabsskat | 33.341 | 0 |
| Anden gæld | 17.064 | -3.202 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 405.069 | 537.126 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 1.434.169 | 1.566.226 |
| PASSIVER | 1.572.907 | 1.576.001 |

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

| | 2016 | 2015 | |
|----------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|----------------|
| 1 Personalemkostninger | | | |
| Antal personer beskæftiget | 1 | 2 | |
| Lønninger | 449.809 | 740.632 | |
| Pensioner | 69.489 | 62.813 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 18.833 | 7.582 | |
| | <u>538.131</u> | <u>811.027</u> | |
| 2 Andre finansielle indtægter | | | |
| Renter, Holding | 7.599 | 8.112 | |
| | <u>7.599</u> | <u>8.112</u> | |
| 3 Råvarer og hjælpematerialer | | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 15.000 | 15.000 | |
| Ejerlejlighed, Øerkrogen 2, Ebeltoft, sat til salg | 1.045.000 | 1.145.000 | |
| | <u>1.060.000</u> | <u>1.160.000</u> | |
| 4 Egenkapital | 1/1 2016 | Forslag til resultatdisponering | 31/12 2016 |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 0 | 125.000 |
| Overført resultat | -115.225 | 128.963 | 13.738 |
| | <u>9.775</u> | <u>128.963</u> | <u>138.738</u> |

Noter

| | 1/1 2016 Gæld i alt | 31/12 2016 Gæld i alt | Restgæld efter 5 år |
|------------------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| 5 Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Kreditinstitutter | 1.029.100 | 1.029.100 | 1.029.100 |
| | <u>1.029.100</u> | <u>1.029.100</u> | <u>1.029.100</u> |

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har indgået en leasingforpligtelse med en månedligt forpligtelse på kr. 3.485
 Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskabet som administrationselskab 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. 16.174. Den bogførte værdi af ejerlejligheden er kr. 1.045.000.