

ÅRSRAPPORT 2015

for

OP Logistik ApS

Håndværkervej 25

4160 Herlufmagle

CVR. nr.: 30 19 66 86

9. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 15/4-2016

Ole Peter Jørgensen
Dirigent

2890 årsrapport 2015

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

OP Logistik ApS
Håndværkervej 25
4160 Herlufmagle

CVR. nr.: 30 19 66 86

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Næstved

Hjemmeside: www.oplogistik.dk

Direktion

Ole Peter Jørgensen

Revisor

Funder & Ostefeld Revision

Godkendt Revisionsanpartsselskab

Norgesvej 2

4700 Næstved

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for OP Logistik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlufmagle, den 2. marts 2016

Direktion

Ole Peter Jørgensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i OP Logistik ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for OP Logistik ApS for regnskabsåret 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 revisoreres 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.

Næstved, den 2. marts 2016

Funder & Ostfeld Revision

Godkendt Revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 29 62 87 77

Stig Henriksen H.D.

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i rådgivende ingeniørvirksomhed indenfor byggeri og anlægsarbejder, samt dermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet også fremover vil have den nødvendige likviditet og kreditfaciliteter til rådighed, som selskabets fortsatte drift fordrer.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning, indtruffet begivenheder, udover det i regnskabet nævnte, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forventet udvikling

I indeværende år forventer ledelsen at fastholde aktivitetsniveauet fra 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OP Logistik ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændringer i skattesats - 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 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. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år.

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

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

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Øvrige værdipapirer, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger før statusdagen, som vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide midler

Likvide midler omfatter bankindeståender.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Udbytte for regnskabsåret

Forslag til udbytte indregnes som en gældsforpligtelse i balancen.

Skyldig skat 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

FUNDER & OSTENFELD

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1	Bruttofortjeneste	467.705	351.941
2	1 Personaleomkostninger	<u>-152.109</u>	<u>-133.237</u>
	Resultat før finansielle poster	315.596	218.704
3	Andre finansielle indtægter	<u>1.312</u>	<u>3.186</u>
	Ordinært resultat før skat	316.908	221.890
2	Skat af årets resultat	<u>-77.357</u>	<u>-55.555</u>
	Årets resultat	<u>239.551</u>	<u>166.335</u>
	Foreslås disponeret således:		
	Udbytte for regnskabsåret	239.551	166.335
	Overført til næste år	<u>0</u>	<u>0</u>
	I alt	<u>239.551</u>	<u>166.335</u>

FUNDER & OSTENFELD

Balance pr. 31. december

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	AKTIVER:		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	40.000
3	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>40.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
4	Andre værdipapirer og kapitalandele	5.989	5.135
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.989</u>	<u>5.135</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.989</u>	<u>45.135</u>
	Tilgodehavender		
5	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	70.134	518.885
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	90.776	139.964
6	Andre tilgodehavender	42	0
7	Periodeafgrænsningsposter	16.850	11.590
	Tilgodehavender i alt	<u>177.802</u>	<u>670.439</u>
	Likvide beholdninger		
8	Likvide midler	959.096	635.547
	Likvide beholdninger i alt	<u>959.096</u>	<u>635.547</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.136.898</u>	<u>1.305.986</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.142.887</u>	<u>1.351.121</u>

FUNDER & OSTENFELD

Balance pr. 31. december

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
		500.000	500.000
		3.070	3.070
4	Egenkapital i alt	<u>503.070</u>	<u>503.070</u>
Hensatte forpligtelser			
9	Hensættelser til udskudt skat	<u>3.735</u>	<u>3.735</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>3.735</u>	<u>3.735</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.177	506.104
10	Skyldigt sambeskatningsbidrag	77.357	53.866
11	Anden gæld	182.701	117.309
12	Periodeafgrænsningsposter	115.296	702
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	239.551	166.335
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>636.082</u>	<u>844.316</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>636.082</u>	<u>844.316</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.142.887</u>	<u>1.351.121</u>
5	Eventualforpligtelser		

FUNDER & OSTENFELD

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	144.666	125.133
Andre omkostninger til social sikring m.m.	7.443	8.104
	<u>152.109</u>	<u>133.237</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets skattepligtige indkomst	77.357	53.866
Udskudt skat primo	-3.735	-2.046
Udskudt skat ultimo	3.735	3.735
	<u>77.357</u>	<u>55.555</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum primo	172.500	172.500
Årets afgang	-172.500	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>0</u>	<u>172.500</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	132.500	132.500
Akkumulerede afskrivninger vedr. afgang	-132.500	0
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>132.500</u>
Bogført værdi ultimo	<u>0</u>	<u>40.000</u>
4 Egenkapital		
Selskabskapital		
Selskabskapital	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Selskabskapitalen består af 500 anparter á kr. 1.000 og kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.		
Overført til næste år		
Overført fra sidste år	3.070	3.070
Overført i henhold til resultatdisponering	0	0
Overført til næste år	<u>3.070</u>	<u>3.070</u>
Egenkapital i alt	<u>503.070</u>	<u>503.070</u>
5 Eventualforpligtelser		
Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.		