

ØSTERBRO TØMMERHANDEL NORKYSTEN ApS

Udsholt Byvej 4
3230 Græsted

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/06/2019

Erik Christian Ravn
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ØSTERBRO TØMMERHANDEL NORKYSTEN ApS
Udsholt Byvej 4
3230 Græsted

Telefonnummer: 48715106

e-mailadresse: otnaps@gmail.com

CVR-nr: 30355326

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor Vedbæk Revision, Registreret revisionsfirma FSR

Larsensvej 5B

2950 Vedbæk

DK Danmark

CVR-nr: 14262172

P-enhed: 1009624496

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for ØSTERBRO TØMMERHANDEL NORKYSTEN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Græsted, den 11/06/2019

Direktion

Erik Christian Ravn

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Østerbro Tømmerhandel Nordkysten ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Østerbro Tømmerhandel Nordkysten ApS for regnskabsåret 2018 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 den internationale standard 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 revisorers etiske 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.

Vedbæk, 11/06/2019

Lars Lindgreen HD , mne11060
Registreret revisor FSR
Vedbæk Revision, Registreret revisionsfirma FSR
CVR: 14262172

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt i danske kr.

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 forpligtigelser. 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.

Forpligtigelser 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.

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

Resultatopgørelsen:

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er en samlepost i h. t. ÅRL. § 32 stk. 1, af nettoomsætning og andre driftsindtægter, der indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udløb. Herfra fragår omkostninger til varer og speditiomsomkostninger, forskydning i varelager, samt andre eksterne omkostninger - salgsfremmende omkostninger, lokaleomkostninger samt administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets sambeskatningsbidrag og ændringer i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Efter sambeskatningsreglerne afvikles dattervirksomhedernes hæftelse over for skattemyndighederne for egne selskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationselskabet.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatnings bidrag indregnes i balancen under tilgodehavende hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Balancen:**Materielle anlægsaktiver****Ejendomme**

Materielle anlægsaktiver, her ejendomme måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grundværdien.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider: 50 år. 2 % p.a.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatte.

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. Et eventuelt beregnet skatteaktiv afsættes og medregnes ikke i årsregnskabet. Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Nordkystens Tømmerhandel ApS cvr nr. 54 04 26 12 der samtidig er administrationsselskab for sambeskatningen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til restgælden på statustidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		190.830	104.580
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.000	-20.000
Resultat af ordinær primær drift		170.830	84.580
Andre finansielle omkostninger		-21.328	-25.931
Ordinært resultat før skat		149.502	58.649
Skat af årets resultat	1	-62.541	-17.468
Årets resultat		86.961	41.181
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		86.961	41.181
I alt		86.961	41.181

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		1.431.070	1.451.070
Materielle anlægsaktiver i alt		1.431.070	1.451.070
Anlægsaktiver i alt		1.431.070	1.451.070
Andre tilgodehavender		5.519	2.075
Tilgodehavender i alt		5.519	2.075
Likvide beholdninger		96.327	45.241
Omsætningsaktiver i alt		101.846	47.316
Aktiver i alt		1.532.916	1.498.386

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		181.883	94.922
Egenkapital i alt		306.883	219.922
Gæld til realkreditinstitutter		832.308	945.980
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	832.308	945.980
Gæld til realkreditinstitutter		160.000	200.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.000	12.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		99.735	83.335
Skyldig selskabsskat		37.290	17.468
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		84.700	19.681
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		393.725	332.484
Gældsforpligtelser i alt		1.226.033	1.278.464
Passiver i alt		1.532.916	1.498.386

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	37290	17468
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	25251	0
	62541	17468

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 aktier á 1000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.2014	125000
Ændringer i perioden 1/1 2014 - 31/12 2018	0
Anpartskapital ultimo	125000

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	992308	160000	832308	0
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	992308	160000	832308	0

4. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets hovedaktivitet er salg og håndværksvirksomhed.

Selskabet har konstateret et overskud i 2018 og forventer ligeledes et overskud i 2019.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0