

ØSTERBRO TØMMERHANDEL NORDKYSTEN ApS

Udsholt Byvej 2
3230 Græsted

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/06/2018

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 NORDKYSTEN ApS
Udsholt Byvej 2
3230 Græsted

CVR-nr: 30355326
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Revisor Vedbæk Revision, Registreret revisionsfirma FSR
Larsensvej 5B
2950 Vedbæk
DK Danmark
CVR-nr: 14262172
P-enhed: 1009624496

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Østerbro Tømmerhandel Nordkysten ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet opfylder stadig betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Græsted, den 18/06/2018

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 2017 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, 18/06/2018

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. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. 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 speditjonsomkostninger, 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 administrationsselskabet.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 acontoskatter.

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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		104.580	130.439
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.000	-20.000
Resultat af ordinær primær drift		84.580	110.439
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	645
Andre finansielle omkostninger		-25.931	-30.300
Ordinært resultat før skat		58.649	80.784
Skat af årets resultat	1	-17.468	-22.154
Årets resultat		41.181	58.630
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		41.181	58.630
I alt		41.181	58.630

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		1.451.070	1.471.070
Materielle anlægsaktiver i alt		1.451.070	1.471.070
Anlægsaktiver i alt		1.451.070	1.471.070
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	88.906
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	20.186
Andre tilgodehavender		2.075	8.663
Periodeafgrænsningsposter		0	7.126
Tilgodehavender i alt		2.075	124.881
Likvide beholdninger		45.241	30.739
Omsætningsaktiver i alt		47.316	155.620
Aktiver i alt		1.498.386	1.626.690

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		94.922	53.741
Egenkapital i alt		219.922	178.741
Gæld til realkreditinstitutter		945.980	1.395.049
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	945.980	1.395.049
Gæld til realkreditinstitutter		200.000	0
Skyldig selskabsskat		17.468	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		115.016	52.900
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		332.484	52.900
Gældsforpligtelser i alt		1.278.464	1.447.949
Passiver i alt		1.498.386	1.626.690

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	17468	22154
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	17468	22154

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 01.01.2013	125000
Ændringer i perioden 1/1 2013 - 31/12 2017	0
Aktie-/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	1145980	200000	945980	0
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser		0	0	0
	1145980	200000	945980	0

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er salg og håndværksvirksomhed.

Selskabet har konstateret et overskud i 2017 og forventer ligeledes et overskud i 2018.