

Ollerup Fyn A/S

Assensvej 100, 5771 Stenstrup

CVR-nr. 30 71 86 31



Årsrapport 2015

(9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 27. april 2016

Dirigent:


.....



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Hoved- og nøgletal for koncernen	6
Beretning	7
Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december	8
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Pengestrømsopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ollerup Fyn A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i koncernens og selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for koncernens og selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenstrup, den 27. april 2016
Direktion:


Jens Christian Clausen

Bestyrelse:


Jan Clausen
formand
Robert Kirkeby Hansen
næstformand
Annette Clausen
Hans Jørgen Nylandsted
Andersen
Jens Christian Clausen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ollerup Fyn A/S

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Ollerup Fyn A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af koncernregnskabet og årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

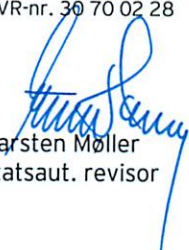
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af koncernregnskabet og årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

Svendborg, den 27. april 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Carsten Møller', is written over the printed name and title.

Carsten Møller
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Ollerup Fyn A/S
Adresse, postnr. by	Assensvej 100, 5771 Stenstrup
CVR-nr.	30 71 86 31
Stiftet	4. juli 2007
Hjemstedskommune	Svendborg Kommune
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	62 26 20 00
Bestyrelse	Jan Clausen, formand Robert Kirkeby Hansen, næstformand Annette Clausen Hans Jørgen Nylandsted Andersen Jens Christian Clausen
Direktion	Jens Christian Clausen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Mølmarksvej 198, 5700 Svendborg

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal for koncernen

t.kr.	2015	2014	2013	2012	2011
Hovedtal					
Årets produktion	142.200	131.005	121.023	90.260	109.944
Bruttoresultat	47.073	40.602	36.556	30.186	28.809
Resultat før afskrivninger og renter	9.100	6.299	6.968	4.958	950
Resultat af finansielle poster	-122	-92	-353	-336	-15
Årets resultat	3.961	2.905	3.025	1.196	-2.240
Balancesum					
Kapitalforhøjelse	0	0	4.500	1.000	0
Egenkapital	26.971	24.010	22.105	14.580	12.383
Pengestrøm					
Pengestrøm fra driftsaktiviteten	9.756	17.253	-11.412	8.851	-923
Pengestrøm til investeringsaktiviteten	-8.109	-8.649	-2.361	229	-682
Heraf til investering i materielle anlægsaktiver	-10.289	-10.664	-2.834	-2.743	-697
Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten	685	525	4.069	-1.156	-1.554
Pengestrøm i alt	2.332	9.174	-9.704	7.923	-3.159
Nøgletal					
Overskudsgrad	6,4	4,8	5,8	5,5	0,9
Bruttomargin	33,1	31,0	30,2	33,4	26,2
Egenkapitalandel (soliditet)	47,1	46,0	45,9	44,2	27,6
Egenkapitalforrentning	15,5	8,3	16,5	8,9	-16,6
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede					
	95	91	77	65	72

Nøgletallene er beregnet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger og Nøgletal 2015". Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består af udlejning af fast ejendom og driftsmateriel. Endvidere er selskabet holdingselskab for dattervirksomheden Entreprenørfirmaet Ollerup A/S, hvis aktivitet i det væsentlige består af entreprenørvirksomhed og maskinstation.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Koncernen

Regnskabet for 2015 udviser et resultat på 3.961 t.kr. Resultatet er opnået ved en produktion på 142 mio. kr. Resultatet er vurderet som tilfredsstillende.

Resultatet før skat på 4.957 t.kr., er 1.237 t.kr. højere end i 2014.

I forhold til forventningerne ved årets begyndelse er disse opfyldt.

Modervirksomheden

Modervirksomhedens egen aktivitet har udvist et resultat på 905 t.kr. mod 928 t.kr. i 2014.

Kapitalforhold

Egenkapitalen er opgjort til 26.971 t.kr. Soliditetsgraden for koncernen er 47 % og for modervirksomheden 76 %.

Likviditet

Årets pengestrøm fra driften er 9.756 t.kr. mod sidste år 17.253 t.kr.

Årets nettopengestrøm har været 2.332 t.kr. mod 9.174 t.kr. i 2014.

Særlige risici

Det er vurderet at der ikke er særlige risici forbundet med koncernens drift ud over sædvanlige brancherisici.

Miljøforhold

Der er ingen særlige miljømæssige forhold, der kræver omtale.

Forventninger til fremtiden

Koncernen forventer et aktivitetsniveau i 2016 på ca. 140 mio. kr. og et ordinært resultat på niveau med det i 2015 realiserede.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabets og koncernens ledelse vurderer, at der vil være tilstrækkelige kreditfaciliteter og garanti-rammer tilstede for at sikre det fornødne finansielle beredskab i regnskabsåret 2016.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december
Resultatopgørelse

Note	kr.	Koncern		Modervirksomhed	
		2015	2014	2015	2014
	Nettoomsætning	141.206.189	131.025.264	4.279.677	3.393.076
	Ændring i igangværende arbejder	994.000	-20.000	0	0
	Årets produktion	142.200.189	131.005.264	4.279.677	3.393.076
	Andre driftsindtægter	483.176	445.556	162.126	0
	Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, fremmed arbejder m.v.	-85.462.495	-79.441.794	0	0
	Andre eksterne omkostninger	-10.147.493	-11.382.791	-147.332	-122.444
	Andre driftsomkostninger	0	-24.187	0	-24.187
	Bruttoresultat	47.073.377	40.602.048	4.294.471	3.246.445
2	Personaleomkostninger	-37.973.874	-34.302.620	0	0
	Resultat før afskrivninger og renter m.v.	9.099.503	6.299.428	4.294.471	3.246.445
4	Afskrivninger	-4.020.549	-2.487.737	-2.988.573	-1.922.248
	Resultat før renter m.v.	5.078.954	3.811.691	1.305.898	1.324.197
	Resultat i dattervirksomhed	0	0	3.055.948	1.976.592
	Finansielle indtægter	49.126	115.577	18.316	62.553
	Finansielle omkostninger	-171.333	-207.375	-167.067	-198.328
	Resultat før skat	4.956.747	3.719.893	4.213.095	3.165.014
3	Skat af ordinært resultat	-995.796	-814.951	-252.144	-260.072
	Årets resultat	3.960.951	2.904.942	3.960.951	2.904.942
	Forslag til resultatdisponering				
	Udbytte	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	Overført resultat	2.960.951	1.904.942	655.003	707.005
	Reserver for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0	2.305.948	1.197.937
		3.960.951	2.904.942	3.960.951	2.904.942

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	Koncern		Modervirksomhed	
		2015	2014	2015	2014
		AKTIVER			
		Anlægsaktiver			
4	Materielle anlægsaktiver				
	Grunde og bygninger	5.419.449	5.542.839	5.419.449	5.542.839
	Driftsmateriel og inventar	12.089.869	9.642.571	9.052.826	6.918.915
	Leasede anlægsaktiver	4.184.466	2.024.834	4.184.466	2.024.834
		<u>21.693.784</u>	<u>17.210.244</u>	<u>18.656.741</u>	<u>14.486.588</u>
	Finansielle anlægsaktiver				
5	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0	14.168.751	11.862.803
	Andre værdipapirer	6.019	6.019	0	0
		<u>6.019</u>	<u>6.019</u>	<u>14.168.751</u>	<u>11.862.803</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>21.699.803</u>	<u>17.216.263</u>	<u>32.825.492</u>	<u>26.349.391</u>
	Omsætningsaktiver				
	Varebeholdninger				
	Beholdning af olie m.v.	168.076	163.708	0	0
	Tilgodehavender				
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	21.311.416	16.063.306	0	0
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	4.752.000	4.532.000	0	0
	Tilgodehavende tilknyttet virksomhed	0	0	0	688.639
	Andre tilgodehavender	426.549	552.532	0	135.936
	Periodeafgrænsningsposter	701.339	780.240	0	0
		<u>27.191.304</u>	<u>21.928.078</u>	<u>0</u>	<u>824.575</u>
	Likvide beholdninger	<u>8.235.920</u>	<u>12.903.488</u>	<u>2.710.980</u>	<u>3.577.262</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>35.595.300</u>	<u>34.995.274</u>	<u>2.710.980</u>	<u>4.401.837</u>
	AKTIVER I ALT	<u>57.295.103</u>	<u>52.211.537</u>	<u>35.536.472</u>	<u>30.751.228</u>

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	Koncern		Modervirksomhed	
		2015	2014	2015	2014
7	Egenkapital				
	Virksomhedskapital	950.000	950.000	950.000	950.000
	Nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0	3.503.885	1.197.937
	Overført overskud	25.021.010	22.060.059	21.517.125	20.862.122
	Foreslået udbytte	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	Egenkapital i alt	26.971.010	24.010.059	26.971.010	24.010.059
	Hensatte forpligtelser				
	Udskudt skat	2.750.204	1.779.795	531.219	389.736
	Hensatte forpligtelser i alt	2.750.204	1.779.795	531.219	389.736
	Gældsforpligtelser				
8	Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld til realkreditinstitutter	3.416.853	3.675.473	3.416.853	3.675.473
	Leasinggæld	2.935.437	1.362.631	2.935.437	1.362.631
		6.352.290	5.038.104	6.352.290	5.038.104
	Kortfristede gældsforpligtelser				
8	Afdrag gæld, der forfalder indenfor 1 år	1.025.811	654.591	1.025.811	654.591
	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.568.000	2.342.000	0	0
	Leverandør af varer og tjenesteydelser	11.588.375	12.254.335	0	0
	Mellemregning nærtstående parter	1.578	49.059	6.544	0
	Skyldig skat	25.387	29.579	110.661	29.579
	Anden gæld	7.012.448	6.054.015	538.937	629.159
		21.221.599	21.383.579	1.681.953	1.313.329
	Gældsforpligtelser i alt	27.573.889	26.421.683	8.034.243	6.351.433
	PASSIVER I ALT	57.295.103	52.211.537	35.536.472	30.751.228

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Eventualaktiver
- 10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 12 Nærtstående parter

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december
Pengestrømsopgørelse

kr.	Koncern	
	2015	2014
Pengestrøm fra primær drift før ændring i arbejdskapital (resultat før renter og afskrivninger)	9.099.503	6.299.428
Avance ved salg anlægsaktiver	-394.676	-67.369
Betalt selskabsskat	-29.579	0
Ændring i varebeholdninger	-4.368	48.277
Ændring i tilgodehavender/sikringskonti	1.736.774	7.871.353
Ændring i leverandørgæld og anden kortfristet gæld	-529.008	3.193.062
Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster	9.878.646	17.344.751
Finansielle poster, netto	-122.207	-91.798
Pengestrøm fra driften	9.756.439	17.252.953
Køb af anlægsaktiver	-10.289.113	-10.664.319
Salg af anlægsaktiver	2.179.701	2.060.211
Pengestrøm til investeringsaktivitet	-8.109.412	-8.604.108
Optagelse af lån	2.769.842	2.337.706
Udbetaling udbytte	-1.000.000	-1.000.000
Afdrag på lån	-1.084.437	-812.959
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	685.405	524.747
Årets pengestrøm	2.332.432	9.173.592
Likvider, primo	5.903.488	-3.270.104
Likvider, ultimo	8.235.920	5.903.488
Likvide midler		
Specificeres således:		
Likvide beholdninger	8.235.920	12.903.488
Heraf sikringskonto	0	-7.000.000
	8.235.920	5.903.488

Pengestrømsopgørelsen kan ikke direkte udledes af koncern- og årsregnskabets øvrige bestanddele.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ollerup Fyn A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder (mellem).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Ollerup Fyn A/S samt dattervirksomheden Entreprenørfirmaet Ollerup A/S.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Kapitalandel i dattervirksomheden udignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens dagsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Anlæg for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved årets produktion svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt fremmede arbejder m.v.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt fremmede arbejder m.v. omfatter indkøb af materialer under leverandørleverancer samt andre omkostninger til brug for årets produktion.

Endvidere indregnes hensættelse til tab på entreprisekontrakter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved afhændelse af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift af maskiner, salg, reklame, administration, lokaler, tab på tilgodehavender m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Modervirksomheden er sambeskattet med dattervirksomheden og selskabsskatten fordeles mellem virksomhederne i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling).

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	40 år
Driftsmateriel og inventar	3 - 8 år

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Kapitalandel i dattervirksomhed****Resultatopgørelsen**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter skat.

Balancen

Kapitalandel i dattervirksomhed måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettopskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseshæder.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsesprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og tab på tilgodehavender. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer med fradrag af tab på tilgodehavender overstiger salgssummen.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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 aconto-skatter.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt den skatteprocent, der forventes at blive aktuel.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt koncernens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af koncernens aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til virksomhedsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristet bankgæld.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nøgletal

De i hoved- og nøgletaloversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Overskudsgrad	$\frac{\text{Resultat før afskrivninger og renter} \times 100}{\text{Årets produktion}}$
Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Årets produktion}}$
Egenkapitalandel	$\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2015	2014	2015	2014
2 Personaleudgifter				
Lønninger og vederlag	32.715.477	29.645.657	0	0
Pensioner	4.402.006	3.894.502	0	0
Andre udgifter til social sikring	856.390	762.461	0	0
	<u>37.973.873</u>	<u>34.302.620</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Vederlag til ledelse	<u>1.872.387</u>	<u>1.705.423</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Antal ansatte	<u>95</u>	<u>91</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat				
Skat af årets skattepligtige indkomst	-25.387	-29.579	110.661	114.370
Årets ændring i udskudt skat	-970.409	-785.372	141.483	145.702
Årets skat i alt	<u>-995.796</u>	<u>-814.951</u>	<u>252.144</u>	<u>260.072</u>

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december
Noter
4 Materielle anlægsaktiver

kr.	Koncern			
	Grunde og bygninger	Driftsmateriel og inventar	Leasede anlægsaktiver	I alt
Kostpris 1. januar 2015	6.220.875	36.334.667	2.337.704	44.893.246
Årets tilgang	0	7.519.271	2.769.842	10.289.113
Årets afgang	0	-4.548.025	0	-4.548.025
Kostpris 31. december 2015	6.220.875	39.305.913	5.107.546	50.634.334
Afskrivninger 1. januar 2015	-678.036	-26.692.096	-312.870	-27.683.002
Årets afskrivninger	-123.390	-3.286.949	-610.210	-4.020.549
Afskrivninger på afgang	0	2.763.001	0	2.763.001
Afskrivninger 31. december 2015	-801.426	-27.216.044	-923.080	-28.940.550
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	5.419.449	12.089.869	4.184.466	21.693.784
Afskrives over	40 år	3-9 år	4-9 år	
kr.	Modervirksomhed			
	Grunde og bygninger	Driftsmateriel og inventar	Leasede anlægsaktiver	I alt
Kostpris 1. januar 2015	6.220.875	15.343.668	2.337.704	23.902.247
Årets tilgang	0	4.567.258	2.769.842	7.337.100
Årets afgang	0	-756.900	0	-756.900
Kostpris 31. december 2015	6.220.875	19.154.026	5.107.546	30.482.447
Afskrivninger 1. januar 2015	-678.036	-8.424.753	-312.870	-9.415.659
Årets afskrivninger	-123.390	-2.254.973	-610.210	-2.988.573
Årets afgang	0	578.526	0	578.526
Afskrivninger 31. december 2015	-801.426	-10.101.200	-923.080	-11.825.706
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	5.419.449	9.052.826	4.184.466	18.656.741
Der afskrives over	40 år	3 - 9 år	3 - 7 år	

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Kapitalandel i dattervirksomhed

	<u>Modervirk- somhed</u>
kr.	<u>2015</u>
Kostpris 1. januar 2015	10.664.866
Kostpris 31. december 2015	10.664.866
Op- og nedskrivning	
Opskrivninger 1. januar 2015	1.197.937
Udloddet udbytte	-750.000
Årets resultat	3.055.948
Op- og nedskrivninger 31. december 2015	3.503.885
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>14.168.751</u>

kr.	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejer- andel</u>	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Resultat før skat</u>	<u>Resultat ef- ter skat</u>	<u>Egenkapital</u>
Navn:						
Entreprenørfirmaet						
Ollerup A/S	Svendborg	100 %	600.000	3.799.600	3.055.948	14.168.751

kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
6 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder	103.058.000	100.314.000
Acontofaktureret	-99.874.000	-98.124.000
	<u>3.184.000</u>	<u>2.190.000</u>
Igangværende arbejder, aktiv	4.752.000	4.532.000
Igangværende arbejder, passiv	-1.568.000	-2.342.000
	<u>3.184.000</u>	<u>2.190.000</u>

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Egenkapital

Egenkapitalopgørelse

Modervirksomhed

kr.	Virksom- hedskapital	Nettoop- skrivning ef- ter indre værdis me- tode	Overført overskud	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2014	950.000	0	20.155.117	1.000.000	22.105.117
Udbetalt udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Overført af årets resultat	0	1.197.937	707.005	1.000.000	2.904.942
Egenkapital 31. december 2014	950.000	1.197.937	20.862.122	1.000.000	24.010.059
Egenkapital 1. januar 2015	950.000	1.197.937	20.862.122	1.000.000	24.010.059
Udbetalt udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Overført af årets resultat	0	2.305.948	655.003	1.000.000	3.960.951
Egenkapital 31. december 2015	950.000	3.503.885	21.517.125	1.000.000	26.971.010

Aktiekapital

kr.	2015	2014
Aktiekapitalen er fordelt således: A-aktier i multipla á 1 t.kr.	950	667

Koncern

kr.	Virksomheds- kapital	Overført overskud	Udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2014	950.000	20.155.117	1.000.000	22.105.117
Udbetalt udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Overført af årets resultat	0	1.904.942	1.000.000	2.904.942
Egenkapital 31. december 2014	950.000	22.060.059	1.000.000	24.010.059
Egenkapital 1. januar 2015	950.000	22.060.059	1.000.000	24.010.059
Udbetalt udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Overført af årets resultat	0	2.960.951	1.000.000	3.960.951
Egenkapital 31. december 2015	950.000	25.021.010	1.000.000	26.971.010

De seneste 5 års ændringer af virksomhedskapitalen kan specificeres således:

t.kr.	2015	2014	2013	2012	2011
Saldo 1. januar	950	950	667	600	600
Nominel kapitalforhøjelse	0	0	283	67	0
	950	950	950	667	600

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 Langfristede gældsforpligtelser

Koncern/modervirksomhed

kr.	Gæld i alt 31/12 2015	Afdrag næ- ste år	Langfristet gæld	Restgæld ef- ter 5 år
Prioritetsgæld	3.672.526	255.672	3.416.854	2.378.823
Leasinggæld	3.705.574	770.137	2.935.437	608.027

9 Eventualaktiver

Udskudt skatteaktiv, jf. afskrivningslovens § 5D, udgør 29 t.kr. og for koncernen 38 t.kr.

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Virksomheden er sambeskattet med dattervirksomheden. Som administrationselskab hæfter virksomheden ubegrænset og solidarisk med dattervirksomheden for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen udgør 25 t.kr. pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at virksomhedens hæftelse udgør et større beløb.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhedsstillelser - koncernen

I tekniske anlæg og maskiner med en regnskabsmæssig værdi 12.090 t.kr. er der udstedt løsøre-ejerpantebrev 5.700 t.kr. virksomhedspant - skadesløsbrev 9.000 t.kr. med pant immaterielle rettigheder, anlægsaktiver, varebeholdninger og igangværende arbejder samt tilgodehavender fra salg samt 2.000 t.kr. med pant i tekniske anlæg og maskiner. I grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på 5.419 t.kr. er der udstedt ejerpantebrev 2.000 t.kr.

I ejendomme er der udover ovennævnte pant hæftelser udstedt afgiftspantebrev på nominelt 731 t.kr., der alene indestår med henblik på overførsel af tinglysningsafgift.

To livspolicer på hver 1.500 t.kr. er stillet til sikkerhed for mellemværende med Fynske Bank.

Garantier

Der er afgivet arbejdsgarantier for i alt 22.469 t.kr. Koncernen indestår for at indskyde yderligere 4 t.kr. vedrørende andre værdipapirer.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december**Noter****11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)****Sikkerhedsstillelser - modervirksomheden**

Selskabets grunde og bygninger udover prioritetsgæld på nom. 5.099 t.kr. (restgæld 3.673 t.kr.) er behæftet med ejerpantebrev for i alt 2.000 t.kr. til sikkerhed for datterselskabets bankengagement, idet modervirksomheden har kautioneret for dattervirksomhedens mellemværende med Fynske Bank samt virksomhedspant - skadesløsbrev på 3.000 t.kr. med pant i driftsmateriel og inventar. Aktier i Entreprenørfirmaet Ollerup A/S er ligeledes stillet til sikkerhed for engagement i Fynske Bank.

Selskabet kautioner som selvskyldnerkautionist for dattervirksomhedens arbejdsgarantier, der pr. 31. december 2015 udgør 21.092 t.kr.

I virksomhedens ejendomme er der udover ovennævnte panthæftelser udstedt afgiftspantebreve på nominelt 731 t.kr., der alene indestår med henblik på overførsel af tinglysningsafgift.

12 Nærtstående parter

Ollerup Fyn A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Entreprenørfirmaet Ollerup A/S, Assensvej 100, 5771 Stenstrup.

Bestemmende indflydelse og ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

RKH Holding ApS, Baumgartensvej 44, 5000 Odense C.
JCC Fyn ApS, Strandvej 78, 5762 Vester Skerninge
JC Fyn ApS, Skerningegårdsvej 40, 5762 Vester Skerninge
AC Fyn ApS, Nordgade 15, Ollerup, 5762 Vester Skerninge