

REVISORGÅRDEN I ODENSE APS

THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

Tlf. 66 17 15 00, info@revisorgaarden-odense.dk
www.revisorgaarden-odense.dk

FSR*

Årsrapport for 2020

01.01.20 - 31.12.20
(13. regnskabsår)

Odense Overfladeteknik ApS

Nordbirkvej 1 Seden
5240 Odense NØ

CVR-nr. 31348994

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den . 17/6 2021

Dirigent:



Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 3 |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 9 |
| Balance 31. december | 10 |
| Noter til årsrapporten | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Odense Overfladeteknik ApS for regnskabsåret 2020.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense NØ, den 5. maj 2021.

Direktion



Michael Tao Nielsen

Bestyrelse



Søren Larsen



Lars Bo Schou Jørgensen



Michael Tao Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Odense Overfladeteknik ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Odense Overfladeteknik ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

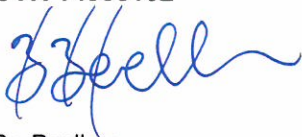
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Odense SV, den 5. maj 2021

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS
CVR 14335102



Bo Bødker
Registreret revisor
MNE11588

Selskabsoplysninger

Selskabet

Odense Overfladeteknik ApS
Nordbirkvej 1
5240 Odense NØ

CVR-nr.: 31348994
Stiftet: 1. april 2008
Hjemstedskommune: Odense
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Søren Larsen
Lars Bo Schou Jørgensen
Michael Tao Nielsen

Direktion

Michael Tao Nielsen

Revisor

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS
Thujavej 27
5250 Odense SV

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter reparation, slibning, polering og overfladebehandling af beton- og terrazzogulve samt injicering af beton.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Den hastige spredning af Corona-virusset i Danmark og resten af verden i marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskab Odense Overfladeteknik ApS er for nuværende ikke berørt af de gennemførte restriktioner.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Odense Overfladeteknik ApS for 2020 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Nettoomsætning

Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden (salgsmetoden).

Finansielle indtægter

Renteindtægter og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Dansk Dia Group ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som "selskabsskat".

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Anvendt regnskabspraksis

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Restværdi og resterende brugstider vurderes løbende.

| | <i>Brugstid</i> | <i>Restværdi</i> |
|----------------------------|-----------------|------------------|
| Tekniske anlæg og maskiner | 5 år | 49.000 kr. |

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Aktiver med en levetid under 1 år omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris og fortjeneste indregnes, når arbejdet er færdiggjort og faktureret. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Tilgodehavender hos Tilknyttede virksomheder

Måles til pålydende værdi. Tilgodehavendet forrentes på markedsvilkår.

Tilgodehavendet omfatter tilgodehavende som følge af udbytte, sambeskatningen mv.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående, der måles til nominal værdi.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Gæld til tilknyttede virksomheder

Måles til pålydende værdi. Gælden forrentes på markedsvilkår.

Gælden omfatter tilgodehavende som følge af udbytte, sambeskatningen mv.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| Note | 2020 | 2019 |
|---|----------------|------------|
| | kr. | tkr. |
| Bruttofortjeneste | 517.181 | 270 |
| 1 Personaleomkostninger | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | 26.871 | 37 |
| Ordinært resultat før finansielle poster | 490.310 | 233 |
| Andre finansielle indtægter | 1.351 | 11 |
| Andre finansielle omkostninger | 7.695 | 12 |
| Resultat før skat | 483.966 | 232 |
| Skat af årets resultat | 108.180 | 51 |
| Årets resultat | 375.786 | 181 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført fra tidligere år | 302.631 | 271 |
| Årets resultat | 375.786 | 181 |
| Til disposition | 678.417 | 453 |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 250.000 | 150 |
| Overført resultat | 428.417 | 303 |
| Disponeret i alt | 678.417 | 453 |

Balance 31. december

| Note | 2020 | 2019 |
|--|------------------|--------------|
| | kr. | tkr. |
| Aktiver | | |
| Anlægsaktiver | | |
| Materielle anlægsaktiver | | |
| Produktionsanlæg og maskiner | 93.536 | 120 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 93.536 | 120 |
| Finansielle anlægsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 314 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 0 | 314 |
| Anlægsaktiver i alt | 93.536 | 435 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Varebeholdninger | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 323.256 | 334 |
| Varebeholdninger i alt | 323.256 | 334 |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 566.184 | 269 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 0 | 13 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 2 |
| Periodeafgrænsningsposter | 430 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | 566.614 | 284 |
| Likvide beholdninger | 348.516 | 167 |
| Omsætningsaktiver i alt | 1.238.386 | 784 |
| Aktiver i alt | 1.331.923 | 1.219 |

Balance 31. december

| Note | 2020 | 2019 |
|--|---------------------------------------|--------------|
| | kr. | tkr. |
| Passiver | | |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 135.000 | 135 |
| Overført resultat | 428.417 | 303 |
| Foreslået udbytte | 250.000 | 150 |
| Egenkapital i alt | 813.417 | 588 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelse til udskudt skat | 8.014 | 7 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 8.014 | 7 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | | |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 52.932 | 347 |
| 2 Langfristede gældsforpligtelser i alt | 52.932 | 347 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 44.167 | 44 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 126.389 | 166 |
| Selskabsskat | 107.470 | 53 |
| Anden gæld | 179.534 | 14 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 457.560 | 277 |
| Gældsforpligtelser i alt | 510.492 | 624 |
| Passiver i alt | 1.331.923 | 1.219 |
| 3 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| 4 | Kontraktlige forpligtelser | |
| 5 | Eventualposter m.v. | |
| 6 | Nærtstående parter | |

Noter til årsrapporten

| 1 | Personaleomkostninger | 2020 kr. | 2019 tkr. |
|---|-----------------------|-------------|--------------|
|---|-----------------------|-------------|--------------|

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.

2 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Garanti - AB 92 garanti, maximum kr. 4.745,60

4 Kontraktlige forpligtelser

Ingen

5 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabsskat og kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af noterne i årsrapporten for Dansk Dia-Group ApS, der er administrationselskab.

Af den samlede sambeskatningsskat skal fratrækkes dette selskabs skat på kr.107.008, som allerede er afsat i dette selskabs årsregnskab.

6 Nærtstående parter

Ejerforhold

Dansk Dia-Group ApS 100%