

A4 revision ApS
Rude Havvej 15B
8300 Odder

Telefon 8654 5100
Telefax 8654 5166

mail info@a4revision.dk
www a4revision.dk

CVR.nr. 2920 5043
Bank Nordea, Odder afd.
1944 4376147288

Årsrapport for 1. oktober 2015 – 30. september 2016

8. regnskabsår

Odder Tag & Facaderens ApS

Mørupsvej 12
8300 Odder

CVR-nr. 31417295

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10/3 2017

Dirigent: 
Jannik Bergenhammer Nielsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	7
Balance 30. september	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Odder Tag & Facaderens ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

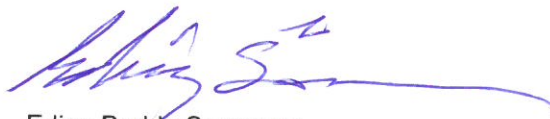
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 10/3 2017

Direktion


Jannik Bergenhammer Nielsen


Erling Budde Sørensen

Generalforsamling har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Odder Tag & Facaderens ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Odder Tag & Facaderens ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 revisors 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.

Odder, den 10 / 3 2017

A4 Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-NR. 29 20 50 43



Leif Møller
Registreret revisor
FSR - danske revisorer
CVR 29 20 50 43

Selskabsoplysninger

Selskabet	Odder Tag & Facaderens ApS Mørupsvej 12 8300 Odder
	E-mail: Oddertagogfacaderens@mail.dk
	CVR-nr.: 31417295
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Jannik Bergenhammer Nielsen Erling Budde Sørensen
Revisor	A4 Revision ApS Registreret revisionsanpartsselskab Rude Havvej 15B 8300 Odder
Pengeinstitut	Nordea
Hovedaktivitet	Renovering og rengøring af ejendommers tage og facader.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Odder Tag & Facaderens ApS for 2015/16 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde/produktion.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, 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. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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:

Produktionsanlæg og maskiner	5-7 år
------------------------------	--------

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Aktiver med en kostpris under 12.900 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejde for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide midler indregnes til nominel værdi.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Vedligeholdelsesforpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse og måles til nettorealisationseværdi.

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvor låneoptagelsen (realkreditlån) er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		5.259	151
Personaleomkostninger	1	77.259	43
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		5.208	5
Nedskrivninger af omsætningsaktiver		2.298	0
Ordinært resultat før finansielle poster		-79.507	104
Andre finansielle indtægter		313	5
Andre finansielle omkostninger		422	1
Resultat før skat		-79.616	108
Skat af årets resultat	2	-17.541	27
Årets resultat		-62.075	81
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		80.581	281
Årets resultat		-62.075	81
Til disposition		18.506	361
Udbytte for regnskabsåret		0	281
Overført til næste år		18.506	81
Disponeret i alt		18.506	361

Balance 30. september

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		124.660	130
Materielle anlægsaktiver i alt		124.660	130
Anlægsaktiver i alt		124.660	130
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		11.225	11
Varebeholdninger i alt		11.225	11
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.498	21
Igangværende arbejder for fremmed regning		24.000	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	181
Andre tilgodehavender		25.642	0
Periodeafgrænsningsposter		18.120	13
Tilgodehavender i alt		81.260	215
Likvide beholdninger		65.418	203
Omsætningsaktiver i alt		157.902	429
Aktiver i alt		282.562	559

Balance 30. september

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		80.000	375
Kontant kapitalnedsættelse		0	-295
Overført resultat		18.506	81
Foreslået udbytte		0	281
Egenkapital i alt	3	98.506	441
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		0	18
Hensatte forpligtelser i alt		0	18
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		43.829	35
Selskabsskat		4.625	5
Anden gæld		135.602	61
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		184.056	100
Gældsforpligtelser i alt		184.056	100
Passiver i alt		282.562	559
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualposter m.v.	5		
Nærtstående parter	6		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	65.130	25
	Andre udgifter til social sikring	12.129	18
	Personaleomkostninger i alt	77.259	43

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

2	Skat af årets resultat	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
	Skat af årets resultat	0	5
	Udskudt skat af årets resultat	-17.500	20
	Regulering af skat vedr. tidligere år	-41	2
	Skat af årets resultat i alt	-17.541	27

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	80.000	80.581	160.581
	Årets resultat	0	-62.075	-62.075
	Saldo ultimo	80.000	18.506	98.506

Selskabskapitalen er sammensat af 80 aktier á DKK 1.000

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret Selskabets direktører hæfter som selvskyldnere for træk på selskabets kassekredit.

5 Eventualposter m.v.

Ingen.

6 Nærtstående parter

Odder Tag & Facaderens ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Direktør Jannik Bergenhammer Nielsen

Direktør Erling Budde Sørensen

Transaktioner med nærtstående parter består af

Der har i året været transaktioner med nærtstående parter i form af lovlig mellemregning

Ejerforhold

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:

JBN Holding, Odder ApS

Mørupsvej 12

8300 Odder

CVR-nr. 31 41 72 44

EBS Holding Hov ApS

Espelunden 14, Hov

8300 Odder

CVR-nr. 32 47 73 80