

*ØLGAARD AUTOMATIK ApS
Nøddevænget 1
5000 Odense C*

CVR-nr: 31 48 34 41

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2015 til 31. december 2015*

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 17/5 2016

Søren Ølgaard Jensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis.....	6-7
-------------------------------	-----

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

Balance.....	9-10
--------------	------

Noter.....	11-13
------------	-------

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	ØLGAARD AUTOMATIK ApS Nøddevænget 1 5000 Odense C
	CVR-nr.: 31 48 34 41 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Søren Ølgaard Jensen
Pengeinstitut	Nordea Bank Kochsgade 140 5000 Odense C
Revisor	REVISION ROSENDAL FSR-danske revisorer Næsbyvej 78 5270 Odense N
Ejerforhold	SØ Jensen Holding ApS, Nøddevænget 1, 5000 Odense C
Hovedaktivitet	Selskabets formål er at drive software- og ingeniørfirma med specialisering indenfor opbygning af el og software til maskin- og produktionsanlæg og anden dermed beslægtet virksomhed

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for ØLGAARD AUTOMATIK ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 17/5 2016

Direktion

Søren Ølgaard Jensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i ØLGAARD AUTOMATIK ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ØLGAARD AUTOMATIK ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 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.

Odense, den 17/5 2016

REVISION ROSENDAL

FSR-danske revisorer

CVR-nr.: 30427483

Preben Rosendal

Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for ØLGAARD AUTOMATIK ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger.

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 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

posterings direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet SØ Jensen Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi.

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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til nominal værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE	1.038.554	1.291.142
1 Personaleomkostninger	589.527-	587.652-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	65.000-	65.000-
DRIFTSRESULTAT	384.027	638.490
Andre finansielle indtægter	650	2.221
Andre finansielle omkostninger	0	1.704-
RESULTAT FØR SKAT	384.677	639.007
2 Skat af årets resultat	88.431-	155.021-
ÅRETS RESULTAT	296.246	483.986
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	250.000	1.500.000
Overført resultat	46.246	1.016.014-
DISPONERET I ALT	296.246	483.986

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014
3 Goodwill.....	130.000	195.000
Immaterielle anlægsaktiver	130.000	195.000
ANLÆGSAKTIVER	130.000	195.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	231.376	174.639
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	121.670	0
Andre tilgodehavender	0	23.968
Tilgodehavender	353.046	198.607
Likvide beholdninger	329.052	1.581.453
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	682.098	1.780.060
AKTIVER	812.098	1.975.060

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	62.470	16.224
4 EGENKAPITAL	187.470	141.224
5 Hensættelse til udskudt skat	28.600	45.825
HENSATTE FORPLIGTELSER	28.600	45.825
Gæld til tilknyttede virksomheder	105.656	0
6 Selskabsskat	0	32.600
Anden gæld	240.372	255.411
Udbytte for regnskabsåret	250.000	1.500.000
Kortfristede gældsforpligtelser	596.028	1.788.011
GÆLDSFORPLIGTELSER	596.028	1.788.011
PASSIVER	812.098	1.975.060
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015	2014
1 Personalemkostninger		
Lønninger	521.772	523.940
Pensioner	60.000	55.326
Andre omkostninger til social sikring	7.755	8.386
Personalemkostninger i alt	<u>589.527</u>	<u>587.652</u>
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	105.656	172.896
Regulering udskudt skat	17.225-	17.875-
Skat af årets resultat i alt	<u>88.431</u>	<u>155.021</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
Kostpris, primo		650.000
Kostpris 31. december 2015		650.000
Af-/nedskrivninger, primo		455.000-
Årets af-/nedskrivninger		65.000-
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		520.000-
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>130.000</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	16.224	46.246	62.470
	<u>141.224</u>	<u>46.246</u>	<u>187.470</u>

	Regnskabsmæssig værdi	Skattemæssig værdi	Midlertidig forskel
5 Udskudt skat			
Immaterielle anlægsaktiver	130.000	0	130.000
Omsætningsaktiver.....	682.098	682.098	0
	<u>812.098</u>	<u>682.098</u>	<u>130.000</u>
Hensættelse til udskudt skat.....			<u><u>28.600</u></u>

	2015	2014
6 Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat, primo	32.600	0
Skat af årets resultat	105.656	172.896
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	32.600-	0
Sambeskatningsbidrag.....	105.656-	0
Betalt ordinær acontoskat.....	0	52.000-
Betalt frivillig acontoskat	0	90.000-
Procentregulering, selskabsskat.....	0	1.704
	<u>0</u>	<u>32.600</u>
Selskabsskat i alt.....	<u><u>0</u></u>	<u><u>32.600</u></u>

NOTER

2015

2014

7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i SØ Jensen Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen