

Registrerede revisorer

Bente Bille
Anders Frimann

Jens Daniel Hansen
Line Ryberg Larsen
Susanne Nielsen

*Ove Oddermose's Eftf. ApS
Frederiksensvej 13
4780 Stege*

CVR-nr: 34 20 55 31

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2016 - 30. juni 2017*

(5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6/9 2017



Dirigent
Morten Machholdt Høyer
Hovgårdsvej 3
4780 Stege

Storegade 1
4780 Stege, Møn
Tlf.: 55 81 54 60
mail@revivision.dk
www.revivision.dk

Godkendt revisionsvirksomhed
Medlem af FSR – danske revisorer

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

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

Påtegninger

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

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

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Regnskabspraksis	6
------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Specifikationer.....	12
----------------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Ove Oddermose's Eftf. ApS Frederiksensvej 13 4780 Stege
	Telefon: 40 11 41 94 E-mail: kontakt@mortenhoyer.dk CVR-nr.: 34 20 55 31 Stiftet: 6. januar 2012 Hjemsted: 390 - Vordingborg Regnskabsår: 01.07 - 30.06
Direktion	Morten Machholdt Høyer Hovgårdsvej 3 4780 Stege
Pengeinstitut	A/S Møns Bank Storegade 29 4780 Stege
Revisor	ReviVision Godkendt Revisionsvirksomhed Storegade 1 4780 Stege

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Ove Oddermose's Eftf. ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 6. september 2017

Direktion



Morten Machholdt Høyer

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Ove Oddermose's Eftf. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ove Oddermose's Eftf. ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 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 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.

Stege, den 6. september 2017

ReviVision

Godkendt Revisionsvirksomhed
CVR-nr.: 76893713



Anders Frimann
Registreret revisor

REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ove Oddermose's Eftf. ApS for 2016/17 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

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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, 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 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, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger såsom vedligeholdelse og afskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsapparat.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

REGNSKABSPRAKSIS

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. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 posteringer 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

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 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktiverens forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Tekniske anlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1-5 år
Biler	5-9 år

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

REGNSKABSPRAKSIS

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.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 TIL 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	1.463.417	965
Distributionsomkostninger	19.053-	10-
Administrationsomkostninger.....	907.062-	946-
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	537.302	9
Andre finansielle indtægter.....	368	0
Andre finansielle omkostninger.....	42.941-	27-
	<hr/>	<hr/>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	494.729	18-
3 Skat af årets resultat.....	137.496-	24
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	357.233	6
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	350.000	51
Overført resultat.....	7.233	45-
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	357.233	6
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI
AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
Goodwill	0	32
Immaterielle anlægsaktiver	0	32
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	517.485	247
Materielle anlægsaktiver	517.485	247
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	15.000	0
Finansielle anlægsaktiver	15.000	0
ANLÆGSAKTIVER.....	532.485	279
Råvarer og hjælpematerialer.....	99.339	83
Varebeholdninger	99.339	83
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	1.020.424	967
Igangværende arbejde.....	154.017	171
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	0	25
Tilgodehavender	1.174.441	1.163
Likvide beholdninger	611.038	317
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.884.818	1.563
AKTIVER.....	2.417.303	1.842

BALANCE PR. 30. JUNI
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Selskabskapital	80.000	80
Overført resultat.....	262.957	256
Forslag til udbytte for regnskabsåret	350.000	51
4 EGENKAPITAL.....	692.957	387
Kreditinstitutter.....	208.294	58
5 Langfristede gældsforpligtelser	208.294	58
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	142.800	47
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	251.478	348
Gæld til tilknyttede virksomheder	12.317	0
Selskabsskat.....	104.800	5
Anden gæld.....	748.136	710
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	256.521	287
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.516.052	1.397
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.724.346	1.455
PASSIVER	2.417.303	1.842
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

SPECIFIKATIONER

	2016/17	2015/16 kr. 1000
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets formål er at drive tømrer og snedkervirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.		
2 Antal personer beskæftiget		
Antal beskæftigede i gennemsnit.....	9	7
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	104.800	5
Regulering af eventuel skatter	32.696	29-
	137.496	24-

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
4 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	80.000	0	0	80.000
Overført resultat	255.724	0	7.233	262.957
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	50.600	50.600-	350.000	350.000
	386.324	50.600-	357.233	692.957

	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
5 Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter.....	351.094	142.800	0
	351.094	142.800	0

Der er ingen gældsforpligtelser efter 5 år, kr. 0.

- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**
Der er ingen eventualforpligtelser pr. 30.06.2017.

SPECIFIKATIONER

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

A/S Møns Bank har følgende sikkerheder:

Pant kr. 500.000 i diverse biler

Løsøre pant kr. 425.000 med pant i driftsmateriel, inventar og goodwill.