

# **T. & P. Odorico ApS**

Mosedede Bygade 59  
2670 Greve

Årsrapport  
5. oktober 2015 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**16/03/2017**

**MADS NYGAARD LAURITSEN**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

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

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** T. & P. Odorico ApS  
Mosede Bygade 59  
2670 Greve  
  
Telefonnummer: 43404555  
e-mailadresse: odorico@outlook.dk  
  
CVR-nr: 37133280  
Regnskabsår: 05/10/2015 - 31/12/2016

**Bankforbindelse** Jyske Bank A/S

# Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt perioderegnskabet for perioden 5. oktober – 31. december 2016 for T. & P. Odorico ApS.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsperioden 5. oktober 2015 – 31. december 2016.

Greve, den 16/03/2017

## Direktion

Mads Nygaard Lauritsen

Axel Nygaard Lauritsen

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet består i at drive murerforretning.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udviser et overskud på t.kr. 330 før skat, hvilket ledelsen anser vom værende tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabsafslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de ind- tjenes. Herud-over indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomi-ske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomi-ske 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- og afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## Resultatopgørelse

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i re-sultatopgørelsen, 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, admi-nistration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteind-tægter og -omkostninger m.v.

Periodens skat, som i opgørelsen består af årets aktuelle 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.

## Balance

Materielle anlægsaktiver 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 at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produk-tionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af akti-ernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 5 år

Goodwill 7 år

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

Aktiver med en kostpris på kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor net-torealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

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

# Resultatopgørelse 5. okt 2015 - 31. dec 2016

	Note	2015/16 kr.
Nettoomsætning .....		6.988.064
Eksterne omkostninger .....	1	-3.856.861
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>3.131.203</b>
Personaleomkostninger .....	2	-2.708.289
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-58.610
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>364.304</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-34.638
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>329.666</b>
Skat af årets resultat .....		-72.527
<b>Årets resultat .....</b>		<b>257.139</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0
Overført resultat .....		257.139
<b>I alt .....</b>		<b>257.139</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Goodwill .....		42.857
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>42.857</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		224.533
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>224.533</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>267.390</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		61.450
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>61.450</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		685.643
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		115.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>800.643</b>
Likvide beholdninger .....		416.428
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.278.521</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.545.911</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		257.139
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>307.139</b>
Gæld til banker .....		190.436
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>190.436</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		421.583
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		29.557
Skyldig selskabsskat .....		72.527
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..	3	524.669
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.048.336</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.238.772</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.545.911</b>

# Noter

## 1. Eksterne omkostninger

Vareforbrug	kr. 1.835.762
Fremmed arbejde	kr. 1.070.146
Salgsomkostninger	kr. 21.905
Autodrift	kr. 258.820
Andre driftsmiddelomkostninger	kr. 33.790
Lokaleomkostninger	kr. 305.687
Administrationsomkostninger	kr. 330.751

## 2. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>
Løn og gager	2.225.446
Pensionsbidrag og omkostninger til social sikring	434.511
Andre omkostninger	48.332
	<b>2.708.289</b>

## 3. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Skyldig moms	kr. 413.543
Skyldig A-skat m.v.	kr. 75.789
Medarbejderforpligtelser	kr. 35.337