

Østerbølle Tømrer- og Snedkerforretning ApS

Sognevejen 84
9620 Aalestrup

CVR-nr.: 81 85 18 16

Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 28. november 2016



Erik Tougaard Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Østerbølle Tømrer- og Snedkerforretning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Aalestrup, den 28. november 2016

Direktion

Erik Tougaard Nielsen

Bestyrelse

Erik Tougaard Nielsen

Margit Nielsen

Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

Til ledelsen i Østerbølle Tømrer- og Snedkerforretning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Østerbølle Tømrer- og Snedkerforretning ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor 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 Etiske 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 ledelsens ansvar.

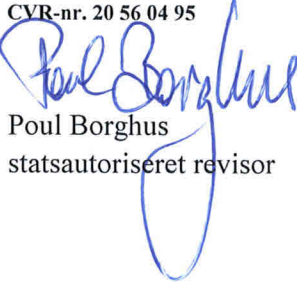
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 28. november 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95


Poul Borghus
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Østerbølle Tømrer- og Snedkerforretning ApS Sognevejen 84 9620 Aalestrup Telefon: 98 64 15 38 CVR-nr.: 81 85 18 16 Stiftet: 10. juni 1977 Hjemstedskommune: Vesthimmerland Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Erik Tougaard Nielsen Margit Nielsen
Direktion	Erik Tougaard Nielsen
Revisor	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Jutlander Bank

Resultatopgørelse

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
BRUTTOFORTJENESTE	223.299	146.690
Af- og nedskrivninger	0	-13.783
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>223.299</u>	<u>132.908</u>
1 Finansielle indtægter	4.377	7.707
2 Finansielle omkostninger	-1.225	-1.390
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>226.451</u>	<u>139.225</u>
Skat af årets resultat	-43.978	-20.586
ÅRETS RESULTAT	<u><u>182.473</u></u>	<u><u>118.639</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	109.773	109.773
Overført resultat	72.700	8.866
Disponeret i alt	<u><u>182.473</u></u>	<u><u>118.639</u></u>

Balance

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Villa, Sognevejen 82	284.186	284.186
Materielle anlægsaktiver	<u>284.186</u>	<u>284.186</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>284.186</u>	<u>284.186</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	18.750
Mellemregning Erik T. Nielsen & Søn ApS	373.000	373.948
Tilgodehavender	<u>373.000</u>	<u>392.698</u>
Værdipapirer og kapitalandele	<u>2.900</u>	<u>3.500</u>
Likvide beholdninger	<u>214.296</u>	<u>59.108</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>590.196</u>	<u>455.306</u>
AKTIVER	<u><u>874.382</u></u>	<u><u>739.492</u></u>

Balance

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	527.182	454.482
Forslag til udbytte for regnskabsåret	109.773	109.773
3 EGENKAPITAL	<u>761.955</u>	<u>689.255</u>
4 Deposita	10.000	10.000
Langfristede gældsforpligtelser	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.250	11.338
Skyldig selskabsskat	56.614	6.300
Anden gæld	32.563	22.600
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>102.427</u>	<u>40.237</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>112.427</u>	<u>50.237</u>
PASSIVER	<u>874.382</u>	<u>739.492</u>
5 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	8	0
Andre finansielle indtægter	4.370	7.707
	<u>4.377</u>	<u>7.707</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.225	1.390
	<u>1.225</u>	<u>1.390</u>
3 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsler tidligere år	454.482	445.615
Overført årets resultat	72.700	8.866
	<u>527.182</u>	<u>454.482</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	109.773	109.773
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-109.773	-109.773
Foreslået udbytte for regnskabsåret	109.773	109.773
	<u>109.773</u>	<u>109.773</u>
4 Deposita		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	10.000	10.000
<i>Langfristet del</i>	10.000	10.000
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	0	0
	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
5 Hovedaktivitet		
Selskabets formål er at drive tømrer- og snedkerforretning, handel med fast ejendom og investering.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. 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 regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger og administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde og bygninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Brugstid

Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
------------------------------	---------

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.