

Otterup Trælast A/S

Hjorslevvej 2, 5450 Otterup

CVR-nr. 21 07 62 36

Årsrapport

for 1. januar - 31. december 2013

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 7. april 2014

Som dirigent:

.....
Dennis Wager

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	3
Balance	4
Egenkapitalopgørelse	6
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	7
Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet	10
Personaleomkostninger	11
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	11
Finansielle indtægter	11
Finansielle omkostninger	11
Skat af årets resultat	11
Aktiekapital	11
Nærtstående parter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Otterup Trælast A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Otterup, den 27. marts 2014

Direktionen:

.....
Klaus Hadsbjerg

Bestyrelsen:

.....
Peter Hellerung Christiansen
formand

.....
Klaus Hadsbjerg

.....
Dennis Wager

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til aktionærerne i Otterup Trælast A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Otterup Trælast A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder en vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede.

Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 27. marts 2014
Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab

Robert Christensen
statsautoriseret revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2013 t.kr.	2012 t.kr.
Bruttofortjeneste	7.928	10.373
3 Personalemkostninger	9.799	11.754
4 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	356	429
Andre driftsomkostninger	<u>0</u>	<u>18</u>
Resultat af ordinær primær drift	-2.227	-1.828
5 Finansielle indtægter	109	408
6 Finansielle omkostninger	<u>364</u>	<u>708</u>
Resultat før skat	-2.482	-2.128
7 Skat af årets resultat	<u>-620</u>	<u>-508</u>
Årets resultat	<u><u>-1.862</u></u>	<u><u>-1.620</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.764	0
Overført resultat	<u>-3.626</u>	<u>-1.620</u>
	<u><u>-1.862</u></u>	<u><u>-1.620</u></u>

Balance pr. 31. december

Note	2013 t.kr.	2012 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	0	790
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>1.311</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>2.101</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>0</u>	<u>150</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>150</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>2.251</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>11.691</u>
Varebeholdninger	<u>0</u>	<u>11.691</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	8.743
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	14.111	0
Tilgodehavende selskabsskat	509	0
Udsudte skatteaktiver	0	23
Periodeafgrænsningsposter	0	14
Andre tilgodehavender	<u>669</u>	<u>2.969</u>
Tilgodehavender	<u>15.289</u>	<u>11.749</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>35</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>15.289</u>	<u>23.475</u>
Aktiver i alt	<u><u>15.289</u></u>	<u><u>25.726</u></u>

Balance pr. 31. december

Note	2013 t.kr.	2012 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
8 Aktiekapital	2.000	2.000
Overført resultat	0	3.626
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>1.764</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>3.764</u>	<u>5.626</u>
Gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	10.026
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.631	2.665
Gæld til tilknyttede virksomheder	9.738	5.544
Anden gæld	<u>156</u>	<u>1.865</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>11.525</u>	<u>20.100</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>11.525</u>	<u>20.100</u>
Passiver i alt	<u>15.289</u>	<u>25.726</u>

Egenkapitaloppgørelse

(t.kr.)	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2013	2.000	3.626	0	5.626
Årets resultat, jf. resultatdisponering		-3.626	1.764	-1.862
Egenkapital pr. 31/12 2013	<u>2.000</u>	<u>0</u>	<u>1.764</u>	<u>3.764</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Otterup Trælast A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter regnskabsklasse B-virksomheder, hvor årsrapporten tidligere har været aflagt efter bestemmelser for regnskabsklasse C-virksomheder. Ændringen har ikke påvirket resultat, egenkapital eller balancesum.

Bortset fra ovenstående ændring er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Der er i årsregnskabet foretaget ændringer til præsentation og klassifikation af regnskabsposter som følge af overgangen til elektronisk indberetning af årsrapporten i XBRL-format og de ændringer, XBRL taksonomien medfører. Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede præsentation og klassifikation. Ændringerne har ikke påvirket resultat, egenkapital eller balancesum.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen og fradrag af forventet scrapværdi.

Aktivernes forventede brugstid og scrapværdi udgør:

	Brugstid (år)	Scrapværdi t.kr.
Bygninger	5-33	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	0

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Grunde afskrives ikke.

Indretning af lejede lokaler indgår i posten grunde og bygninger.

Nyanskaffelser med en anslået levetid under 1 år udgiftsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, der kan henføres transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter, grunde og bygninger, herunder indretning af lejede lokaler og andet driftsmateriel, herunder it-udstyr. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Varer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg m.v. måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til det nominelle tilgodehavende eller en lavere nettorealisationseværdi opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat og udskudte skatteaktiver beregnes efter den balanceorienterede metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

2. Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet

Selskabets hovedaktivitet er handel med træ og bygningsartikler til såvel private som professionelle.

Oplysninger om selskabet

Adresse, postnr., by	Hjorslevvej 2, 5450 Otterup
CVR-nr.	21 07 62 36
Bestyrelse	Peter Hellerung Christiansen, formand Klaus Hadsbjerg Dennis Wager
Direktion	Klaus Hadsbjerg
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Gyngemose Parkvej 50, 2860 Søborg Telefon +45 70 10 80 50 Telefax +45 35 87 22 00
Bankforbindelse	Danske Bank

Noter

	2013 t.kr.	2012 t.kr.
3. Personalemkostninger		
Personalemkostninger er opgjort således:		
Lønninger	9.077	11.140
Pensioner	336	314
Andre personalemkostninger	<u>386</u>	<u>300</u>
	<u>9.799</u>	<u>11.754</u>
4. Afskrivninger på materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>356</u>	<u>429</u>
	<u>356</u>	<u>429</u>
5. Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	29	0
Renteindtægter i øvrigt	<u>80</u>	<u>408</u>
	<u>109</u>	<u>408</u>
6. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	95	177
Renteomkostninger i øvrigt	<u>269</u>	<u>531</u>
	<u>364</u>	<u>708</u>
7. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-643	-328
Årets regulering af udskudt skat	<u>23</u>	<u>-180</u>
	<u>-620</u>	<u>-508</u>

8. Aktiekapital

Aktiekapitalen består af 1 stk. a-aktie med en nominal værdi á kr. 500.000 og 1 stk. a-aktie med en nominal værdi á kr. 1.500.000.

Selskabets aktiekapital har uændret været t.kr. 2.000 de seneste 5 år.

8. Aktiekapital - fortsat

9. Nærtstående parter

Oplysning om koncernregnskaber:

<u>Modervirksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab</u>
Bygma A/S	Herlev	Ved at kontakte Bygma A/S

Oplysning om aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalen eller 5% af stemmerne

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Bygma A/S	Transformervej 12, 2730 Herlev