

Ole Steen Christensen Holding Aps

Ved Klædebo 17
2970 Hørsholm

CVR.nr.: 11 55 83 80

ÅRSRAPPORT 2017/2018

Regnskabsperiode: 1/5 2017 - 30/4 2018

(30. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
30. september 2018

Ole Steen Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/5 2017 - 30/4 2018	5.
Balance pr. 30/4 2018	6.
Noter	8.

Selskabsoplysninger

Selskab

Ole Steen Christensen Holding Aps
Ved Klædebo 17
2970 Hørsholm

CVR.nr.: 11 55 83 80

Telefon: 21 65 51 05
E-mail: mogens_gronning@jubii.dk

Regnskabsperiode: 1/5 2017 - 30/4 2018

Stiftelsesdato: 1/11 1987

Direktion

Ole Steen Christensen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 for

Ole Steen Christensen Holding Aps.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/4 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/5 2017 - 30/4 2018.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

nej, den 30. september 2018

Direktion

.....
Ole Steen Christensen

Resultatopgørelse 1/5 2017 - 30/4 2018

Note	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
BRUTTOTAB	-3.982	-249.340
Af- og nedskrivninger	<u>-26.620</u>	<u>-1.432.747</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-30.602	-1.682.087
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>36</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-30.602	-1.682.051
1 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>1.094</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-30.602</u>	<u>-1.680.957</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>-30.602</u>	<u>-1.680.957</u>
I ALT	<u>-30.602</u>	<u>-1.680.957</u>

Balance pr. 30/4 2018
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Indretning af lejede lokaler	0	26.620
Materielle anlægsaktiver i alt	0	26.620
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	365.000	365.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	365.000	365.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	365.000	391.620
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	888
Andre tilgodehavender	300.000	300.000
Tilgodehavender i alt	300.000	300.888
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.000	3.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt	3.000	3.000
Likvide beholdninger	18.607	12.701
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	321.607	316.589
AKTIVER I ALT	686.607	708.209

Balance pr. 30/4 2018
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Virksomhedskapital	200.000	200.000
2 Overført resultat	<u>127.362</u>	<u>157.964</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>327.362</u>	<u>357.964</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>359.245</u>	<u>350.245</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>359.245</u>	<u>350.245</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>359.245</u>	<u>350.245</u>
PASSIVER I ALT	<u>686.607</u>	<u>708.209</u>
3 Hovedaktivitet		
4 Anvendt regnskabspraksis		

NOTER

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Note 1 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	-1.094
	<u>0</u>	<u>-1.094</u>
Note 2 - Overført resultat		
Overført resultat primo	157.964	1.838.921
Årets resultat	-30.602	-1.680.957
	<u>127.362</u>	<u>157.964</u>

Note 3 - Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Note 4 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

NOTER

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

NOTER

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med direkte tilknyttede erhvervelsesomkostninger for overtagede ombygninger, samt kostprisen, der omfatter løn- og materialeomkostninger, der direkte er medgået til ombygning.

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

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

NOTER

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.