

O.B. Holding Aabenraa ApS

Nørreskovvænget 47, 6200 Aabenraa

CVR-nr. 11 85 91 86

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Ove Bang
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for O.B. Holding Aabenraa ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, 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.

Aabenraa, den 24. november 2016

Direktion

Ove Bang

Bestyrelse

Ove Bang

Lone Bang

Lars Bang

Peter Bang

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i O.B. Holding Aabenraa ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for O.B. Holding Aabenraa ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 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 selskabets 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 selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden det har påvirket vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at selskabet i strid med selskabslovens §210, stk. 1 har ydet lån til selskabets anpartshaver. Mellemværendet er i året indfriet.

Aabenraa, den 24. november 2016

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

Egon Dall Nørgaard
Statsaut. revisor

Mads Klausen
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	O.B. Holding Aabenraa ApS Nørreskovvænget 47 6200 Aabenraa
	CVR-nr.: 11 85 91 86
	Stiftet: 4. december 1987
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Ove Bang Lone Bang Lars Bang Peter Bang
Direktion	Ove Bang
Revision	Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørreport 3 6200 Aabenraa

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for O.B. Holding Aabenraa ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabets nettoomsætning består af huslejeindtægter. Nettoomsætning indregnes med den andel, der kan henføres til regnskabsåret.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter O.B. Holding Aabenraa ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser måles til nettorealisationsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	15.538	-26.664
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-37.107	-37.107
Driftsresultat	-21.569	-63.771
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-17.764	-19.420
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	137.941	-15.671
Andre finansielle indtægter	188.466	200.596
Øvrige finansielle omkostninger	-33.831	-590
Resultat før skat	253.243	101.144
Skat af årets resultat	-15.730	0
Årets resultat	237.513	101.144
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overføres til overført resultat	136.313	1.344
Disponeret i alt	237.513	101.144

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
2 Grunde og bygninger	2.257.220	2.280.632
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.999	11.999
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.265.219</u>	<u>2.292.631</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	111.142	128.906
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>111.142</u>	<u>128.906</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.376.361</u>	<u>2.421.537</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	185.680
Tilgodehavende selskabsskat	0	10.754
Andre tilgodehavender	574	0
5 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	11.049
Tilgodehavender i alt	<u>574</u>	<u>207.483</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.309.780	1.495.116
Værdipapirer i alt	<u>1.309.780</u>	<u>1.495.116</u>
Likvide beholdninger	643.670	132.670
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.954.024</u>	<u>1.835.269</u>
Aktiver i alt	<u>4.330.385</u>	<u>4.256.806</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	200.000	200.000
7 Overført resultat	3.922.378	3.786.065
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Egenkapital i alt	<u>4.223.578</u>	<u>4.085.865</u>
Hensatte forpligtelser		
Andre hensatte forpligtelser	0	133.311
Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>133.311</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	7.630	7.630
Selskabsskat	5.621	0
Anden gæld	93.556	30.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	106.807	37.630
Gældsforpligtelser i alt	<u>106.807</u>	<u>37.630</u>
Passiver i alt	<u>4.330.385</u>	<u>4.256.806</u>
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueadministration herunder eje anparter i dattevirksomheder og associeret virksomhed, investering i værdipapirer samt udleje af fast ejendom.

2. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015	2.493.203	19.999
Tilgang	9.695	0
Kostpris 30. juni 2016	2.502.898	19.999
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	212.571	8.000
Årets afskrivninger	33.107	4.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	245.678	12.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	2.257.220	7.999

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. juli 2015	454.000	584.000
Afgang i årets løb	0	-130.000
Kostpris 30. juni 2016	454.000	454.000
Opskrivninger 1. juli 2015	-325.094	-414.024
Korrektion af tidligere opskrivning	0	-21.650
Årets resultat	-17.764	-19.420
Årets tilbageførsler på afgang	0	130.000
Opskrivninger 30. juni 2016	-342.858	-325.094
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	111.142	128.906

Tilknyttede virksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
ASX 2418 ApS	Sønderborg	66,67 %

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
4. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	165.469	165.469
Afgang i årets løb	<u>-165.469</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>165.469</u>
Opskrivninger 1. juli 2015	-298.780	-283.109
Årets resultat	-12.059	-15.671
Årets tilbageførsler på afgang	<u>310.839</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>-298.780</u>
Overført til hensatte forpligtelser	<u>0</u>	<u>133.311</u>
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	<u>0</u>	<u>133.311</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Ejendomsselskabet af 1/10 1982 K/S	Sønderborg	30 %
5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Ledelsen har i regnskabsåret haft et ulovligt anpartshaverlån. Fordringen er i året udloddet som udbytte. Lånet er ikke forrentet i året.		
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	3.786.065	3.784.721
Overført, jf. resultatdisponering	<u>136.313</u>	<u>1.344</u>
	<u>3.922.378</u>	<u>3.786.065</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2015	99.800	98.400
Udloddet udbytte	-99.800	-98.400
Udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til krav om eventuel tilbagebetaling af byfornyelsestilskud er der stillet sikkerhed i bankindestående kr. 7.000.

10. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2013/14 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. Selskabsskat for året udgør 54 t kr.