

Ole Maare ApS
Slotsgade 21, 2. sal
5100 Odense C
CVR-nr. 15255846

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22.06.2017

Dirigent

Navn: Ole Maare

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Ole Maare ApS
Slotsgade 21, 2. sal
5100 Odense C

CVR-nr.: 15255846

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Direktion

Ole Maare, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Ole Maare ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 22.06.2017

Direktion

Ole Maare
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Ole Maare ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole Maare ApS for regnskabsperioden 01.01.2016 – 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 22.06.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Lars Leopold Larsen
statsautoriseret revisor

Allan Dydensborg Madsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet driver rådgivnings- og konsulentvirksomhed samt udlejning af erhvervsejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på (34) t.kr anses for utilfredsstillende.

Ledelsen er bekendt med selskabslovens § 119 og ønsker at reetablere egenkapitalen via fremtidig indtjening i selskabet. Selskabets hovedaktionær har over for selskabet givet tilsagn om at hans tilgodehavende ikke vil blive krævet indfriet før der er likviditet hertil, samt at han vil understøtte selskabet med den nødvendige likviditet til driften af selskabet.

Usædvanlige forhold

Som beskrevet i anvendt regnskabspraksis er der foretaget rettelse af væsentlige fejl i tidligere års regnskabsaflæggelse, jf. SKATs afgørelse herom.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Bruttotab		(22.105)	(27)
Andre finansielle omkostninger		(11.822)	(24)
Årets resultat		(33.927)	(51)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(33.927)	(51)
		(33.927)	(51)

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		500.000	500
Andre værdipapirer og kapitalandele		14.532	15
Finansielle anlægsaktiver	2	514.532	515
Anlægsaktiver		514.532	515
Andre tilgodehavender		24.984	30
Tilgodehavender		24.984	30
Andre værdipapirer og kapitalandele		14.000	22
Værdipapirer og kapitalandele		14.000	22
Likvide beholdninger		1.246	2
Omsætningsaktiver		40.230	54
Aktiver		554.762	569

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		210.000	210
Overført overskud eller underskud		(885.592)	(851)
Egenkapital		(675.592)	(641)
Bankgæld		39.516	39
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.146.068	1.146
Anden gæld		44.770	25
Kortfristede gældsforpligtelser		1.230.354	1.210
Gældsforpligtelser		1.230.354	1.210
Passiver		554.762	569
Going concern	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	210.000	294.403	504.403
Rettelse af væsentlige fejl	0	(1.146.068)	(1.146.068)
Korrigeret egenkapital primo	210.000	(851.665)	(641.665)
Årets resultat	0	(33.927)	(33.927)
Egenkapital ultimo	210.000	(885.592)	(675.592)

Noter

1. Going concern

Selskabets hovedaktionær har over for selskabet givet tilsagn om at hans tilgodehavende ikke vil blive krævet indfriet før der er likviditet hertil, samt at han vil understøtte selskabet med den nødvendige likviditet til driften af selskabet.

	Kapital- andele i associerede virk- somheder kr.	Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	500.000	60.500
Kostpris ultimo	500.000	60.500
Nedskrivninger primo	0	(45.968)
Nedskrivninger ultimo	0	(45.968)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	500.000	14.532

	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:					
Nordfyns Ejendomsselskab A/S	Odense	A/S	25,0	4.988.017	177.048

Noter

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Andre værdipapirer til kursværdi er stillet til sikkerhed for bankmellemværender.

Til sikkerhed for bankgæld er depotkonto stillet til sikkerhed. Denne har på balancedagen en værdi på 141 t.kr.

Sikkerhedsstillelser over for dattervirksomheder og tilknyttede virksomheder

Til sikkerhed for bankmellemværender har selskabet stillet solidarisk selvskyldnerkaution for Ejendomsaktieselskabet af 8. november 2006 på 6.300 t.kr.

Til sikkerhed for bankmellemværender har selskabet stillet solidarisk selvskyldnerkaution for Nordfyns Ejendomsselskab A/S på 2.023 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Væsentlige fejl i tidligere år

Der er i 2016 indregnet en rettelse af fejl i overensstemmelse med SKATs afgørelse for 2012-2014. Sammenligningstal er tilpasset jf. årsregnskabslovens § 52 stk. 2.

Rrettelsen af fejlen påvirker egenkapitalen negativt med (1.146) t.kr. og gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse med 1.146 t.kr. i 2015.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter unoterede værdipapirer, der måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives denne til lavere værdi

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen samt unoterede værdipapirer, der måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives denne til lavere værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.