


Ole Sørensen ApS
Engtoften 19, Tofterup, 7200 Grindsted

CVR-nr. 17 47 34 09

Årsrapport
2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. november 2016



Ole Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Ole Sørensen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 25. november 2016

Direktion



Ole Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Ole Sørensen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole Sørensen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores 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 Deres 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ølgod, den 25. november 2016

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76



Allan Østergaard
statsautoriseret revisor



Poul Thomsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ole Sørensen ApS
Engtoften 19, Tofterup
7200 Grindsted

Telefon: 75 33 74 98

CVR-nr.: 17 47 34 09

Stiftet: 31. december 1993

Hjemsted: Varde

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Ole Sørensen

Revisor

Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab
Jernbanegade 3
6870 Ølgod

Modervirksomhed

OS Holding 2004 ApS

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af konsulentarbejde samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 573 t.kr. mod 743 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -150 t.kr. mod 120 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Selskabet er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Selskabet forventer, at selskabskapitalen er retableret ved kommende års indtjening.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ole Sørensen 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.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af råvarer og hjælpematerialer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen i takt med at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelssgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

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

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.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
-----------------------------------------	------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 Ole Sørensen ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	572.947	743.024
1 Personaleomkostninger	-777.685	-675.804
Driftsresultat	-204.738	67.220
2 Andre finansielle indtægter	12.551	81.116
3 Øvrige finansielle omkostninger	0	-2.130
Resultat før skat	-192.187	146.206
4 Skat af årets resultat	42.284	-26.544
Årets resultat	-149.903	119.662
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	119.662
Disponeret fra overført resultat	-149.903	0
Disponeret i alt	-149.903	119.662

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>2.200</u>	<u>5.100</u>
Varebeholdninger i alt	<u>2.200</u>	<u>5.100</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	80.795	321.528
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	231.711	24.384
Tilgodehavende selskabsskat	42.284	0
Tilgodehavender i alt	<u>354.790</u>	<u>345.912</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>8.012</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>356.990</u>	<u>359.024</u>
Aktiver i alt	<u>356.990</u>	<u>359.024</u>

Balance 30. september

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	200.000	200.000
7	Overført resultat	-136.124	13.779
	Egenkapital i alt	<u>63.876</u>	<u>213.779</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	216.035	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.735	35.621
	Selskabsskat	0	31.866
	Anden gæld	53.344	77.758
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>293.114</u>	<u>145.245</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>293.114</u>	<u>145.245</u>
	Passiver i alt	<u>356.990</u>	<u>359.024</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	552.661	514.097
Pensioner	220.000	156.195
Andre omkostninger til social sikring	5.024	5.512
	<u>777.685</u>	<u>675.804</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Kursgevinst på fordringer	0	81.116
Renter, tilknyttede virksomhed	12.551	0
	<u>12.551</u>	<u>81.116</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	0	2.130
	<u>0</u>	<u>2.130</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-42.284	31.866
Årets regulering af udskudt skat	0	-5.322
	<u>-42.284</u>	<u>26.544</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2015		100.500
Kostpris 30. september 2016		100.500
Afskrivninger 1. oktober 2015		100.500
Afskrivninger 30. september 2016		100.500
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016		0

6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. oktober 2015	200.000	200.000
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

Der har indenfor de seneste 5 år ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen.

7. Overført resultat

Overført resultat 1. oktober 2015	13.779	-105.883
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-149.903</u>	<u>119.662</u>
	<u>-136.124</u>	<u>13.779</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med OS Holding 2004 ApS som administrations-selskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.