

OJD Holding ApS
St. Kongensgade 116, 4 th., 1264 København K

Arsrapport for 2015/16

CVR-nr. 19 82 14 71

Grant Thornton
Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45
2100 København Ø
CVR-nr. 34209936

T (+45) 33 110 220

www.grantthornton.dk

**Arsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 18/8 2016**



dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsrapport 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	9
Aktiver pr. 30. juni 2016	10
Passiver pr. 30. juni 2016	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for OJD Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18/8 2016

Direktion


Annie Detlefs

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i OJD Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for OJD Holding 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

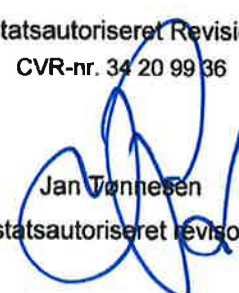
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 18/8 2016

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36


Jan Tønnesen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabs navn

OJD Holding ApS
St. Kongensgade 116, 4 th
1264 København K
CVR-nr.: 19 82 14 71
Hjemstedskommune: København

Direktion

Annie Detlefs

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmegade 45
2100 København Ø
CVR-nr. 34 20 99 36

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er især formuepleje.

Usædvanlige forhold vedrørende årsrapporten for 2015/16

Der har ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat har været tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Den forventede udvikling

I regnskabsåret 2016/17 forventes en tilfredsstillende indtjening og der forventes ikke at blive foretaget større anlægsinvesteringer.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med reglerne gældende for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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.

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

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, optages til kursen på faktureringsstidspunktet, idet afvigelsen er ubetydelig.

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjeneste/-tab indeholder andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution og administration m.v.

Afskrivninger

Materielle anlægsaktiver afskrives over deres forventede brugstid. Afskrivningsperioden er beskrevet under de enkelte anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Selskabsskat og udskudt 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.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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:

Grunde afskrives ikke

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3 - 10 år

Mindre nyanskaffelser (under kr. 12.900)

1 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Der foretages årligt nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis grupper af aktiver.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Der indregnes ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med en værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de gældende skatteregler og skattesatser der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>DKK</u>	<u>2014/15</u> <u>DKK</u>
Bruttotab	-193.843	-214.420
Personaleomkostninger	0	0
Andre driftsomkostninger	182.998	121.955
Driftsresultat	-376.841	-336.375
1 Andre finansielle indtægter	7.557.956	14.997.397
2 Andre finansielle omkostninger	4.117.179	7.367.054
	3.063.937	7.293.968
Gave til Annie & Otto Johs. Detlefs' Almennyttige Fond	100.000.000	50.086.368
Resultat før skat	-96.936.064	-42.792.400
3 Skat af årets resultat	674.124	1.479.208
Årets resultat	-97.610.188	-44.271.608
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte	0	0
Overført til overført resultat	-97.610.188	-44.271.608
	-97.610.188	-44.271.608

Balance pr. 30. juni 2016

<u>Note</u>	<u>Anlægsaktiver</u>	<u>2015/16</u> <u>DKK</u>	<u>2014/15</u> <u>DKK</u>
4	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	<u>11.893.200</u>	<u>11.893.200</u>
		<u>11.893.200</u>	<u>11.893.200</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>11.893.200</u>	<u>11.893.200</u>
	 <u>Omsætningsaktiver</u>		
	Tilgodehavender		
	Selskabsskat	473.589	0
	Andre tilgodehavender	<u>2.692.817</u>	<u>3.719.810</u>
		<u>3.166.406</u>	<u>3.719.810</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>120.112.521</u>	<u>221.135.008</u>
		<u>120.112.521</u>	<u>221.135.008</u>
	Likvide beholdninger	<u>6.723.566</u>	<u>1.524.924</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>130.002.493</u>	<u>226.379.742</u>
	Aktiver i alt	<u>141.895.693</u>	<u>238.272.942</u>

Balance pr. 30. juni 2016

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>DKK</u>	<u>2014/15</u> <u>DKK</u>
5		
<u>Egenkapital</u>		
Selskabskapital	1.000.000	1.000.000
Overkurs ved emission	49.366.268	49.366.268
Overført resultat	88.398.010	186.008.197
Foreslået udbytte	0	0
Egenkapital i alt	<u>138.764.278</u>	<u>236.374.465</u>
<u>Hensatte forpligtelser</u>		
Hensættelse til udskudt skat	0	0
Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Gældsforpligtelser</u>		
<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
Selskabsskat	0	559.763
Anden gæld	3.131.415	1.338.714
	<u>3.131.415</u>	<u>1.898.477</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.131.415</u>	<u>1.898.477</u>
Passiver i alt	<u>141.895.693</u>	<u>238.272.942</u>

Noter

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
1. <u>Andre finansielle indtægter</u>		
Øvrige renteindtægter og aktieudbytte	4.279.714	6.486.807
Kursgevinster på værdipapirer	3.278.242	8.510.145
	7.557.956	14.996.952
2. <u>Andre finansielle omkostninger</u>		
Øvrige renteomkostninger	2.767	23.559
Kurstab på værdipapirer	4.114.412	7.343.495
	4.117.179	7.367.054
3. <u>Skat af årets resultat</u>		
Årets aktuelle skat	674.124	1.479.208
Årets regulering af udskudt skat	0	0
Reg. af skat tidligere år	0	0
Ej lempelsesberettiget andel af udbytteskat	0	0
	674.124	1.479.208

Noter

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
4. <u>Materielle anlægsaktiver</u>		
Grunde og bygninger		
Kostpris primo	11.893.200	11.893.200
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris ultimo	11.893.200	11.893.200
Af- og nedskrivninger primo	0	0
Årets afskrivninger	0	0
Tilbageført afskrivninger på afgang	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	11.893.200	11.893.200

Noter

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
5. <u>Egenkapital</u>		
Egenkapital primo	236.374.465	280.646.072
Ændring af anvendt regnskabspraksis	0	0
	<u>236.374.465</u>	<u>280.646.072</u>
Årets resultat	-97.610.188	-44.271.607
Udloddet udbytte	0	0
	<u>138.764.278</u>	<u>236.374.465</u>
<u>Egenkapitalen specificeres således:</u>		
Selskabskapital primo	1.000.000	1.000.000
Selskabskapital ultimo	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Overkurs ved emission primo	49.366.268	49.366.268
Overkurs ved emission ultimo	<u>49.366.268</u>	<u>49.366.268</u>
Overført resultat primo	186.008.197	230.279.804
Ændring af anvendt regnskabspraksis	0	0
Korrigeret overført resultat primo	186.008.197	230.279.804
Ekstraordinært udbytte	0	0
Overført fra resultatdisponering	-97.610.188	-44.271.607
Overført resultat ultimo	<u>88.398.010</u>	<u>186.008.197</u>
Foreslået udbytte primo	0	0
Betalt udbytte / Overført til gældsforpligtelser	0	0
Overført fra resultatdisponering	0	0
Overført til gældsforpligtelser	0	0
Foreslået udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>138.764.278</u>	<u>236.374.465</u>

Selskabskapital

Selskabskapitalen består af anparter á nominelt kr. 1.000 eller multipla heraf.

Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.