

**O.S. ApS**  
**Nørregade 77, 2**  
**7100 Vejle**  
**CVR-nr. 20597496**

**Årsrapport 2015/ 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12.12.2016

**Dirigent**



\_\_\_\_\_  
Navn: Ole Stouby

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/ 2016	8
Balance pr. 30.06.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/ 2016	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

O.S. ApS  
Nørregade 77, 2  
7100 Vejle

CVR-nr.: 20597496

Hjemsted: Vejle

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

### **Direktion**

Ole Stouby

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for O.S. ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

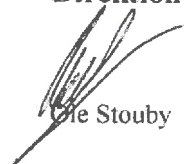
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 12.12.2016

**Direktion**



Ole Stouby

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i O.S. ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for O.S. ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på, at selskabet har negativ egenkapital pr. 30.06.2016. Vi henviser til note 1, hvoraf det fremgår, at det forventes, at den negative egenkapital inddækkes via afkast fra investeringer i associerede virksomheder. Vi har på dette grundlag ikke fundet anledning til at anfægte, at årsregnskabet aflægges på going concern basis.

#### 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

København, den 12.12.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Kim Mücke  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i associerede selskaber.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Travelmarket A/S var indtil juli 2015 noteret på Nasdaq OMX First North. Værdien af aktierne måles til afnoteringskursen, som fortsat vurderes at være bedste vurdering af aktiernes dagsværdi.

Bedrebilist.dk ApS, hvor selskabets indirekte ejerskab er 50%, har i år haft et overskud på 46 t.kr og ledelsen forventer et positivt resultat 2016/2017.

Selskabet har negativ egenkapital pr. 30. juni 2016. Årsregnskabet er aflagt med forsat drift for øje. Den negative egenkapital forventes inddækket via afkast fra investeringen i de associerede virksomheder.

### **Begivenheder efter balancedagen**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter diverse drifts- og selskabsomkostninger.

#### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte associerede virksomheder, samt eventuelle gevinster/ tab i forbindelse med salg og eventuelle dagsværdireguleringer.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og gebyrer.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter unoterede kapitalandele, hvor selskabet har betydelig indflydelse. Kapitalandelene måles til dagsværdi.

#### Tilgodehavender

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

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter andel af negativ egenkapital i associeret virksomhed, hvor der er afgivet kautionsforpligtelse over for dette selskabs kreditorer. Hensættelsen er tilbageført i 2015/2016, idet det vurderes, at kautionsforpligtelsen alene repræsenterer en eventualforpligtelse, der er noteoplyst.

#### Andre finansielle forpligtelser

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

**Resultatopgørelse for 2015/ 2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/ 2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Andre driftsindtægter		20.272	323.997
Andre eksterne omkostninger		<u>(37.485)</u>	<u>(357.369)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(17.213)</b>	<b>(33.372)</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		249.242	889.258
Andre finansielle omkostninger		<u>(259.528)</u>	<u>(259.860)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(27.499)</u></b>	<b><u>596.026</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(27.499)</u>	<u>596.026</u>
		<b><u>(27.499)</u></b>	<b><u>596.026</u></b>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/ 2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		4.973.500	4.933.500
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	2	<u>4.973.500</u>	<u>4.933.500</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>4.973.500</u>	<u>4.933.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	4.739
Periodeafgrænsningsposter		15.067	30.134
<b>Tilgodehavender</b>		<u>15.067</u>	<u>34.873</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>479</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>15.546</u>	<u>34.873</u>
<b>Aktiver</b>		<u>4.989.046</u>	<u>4.968.373</u>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/ 2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		(339.820)	(312.321)
<b>Egenkapital</b>		<b>(214.820)</b>	<b>(187.321)</b>
Hensættelser vedrørende associerede virksomheder		0	209.242
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>209.242</b>
Bankgæld		3.975.191	4.063.483
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	10.570
Anden gæld		1.228.675	872.399
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>5.203.866</b>	<b>4.946.452</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>5.203.866</b>	<b>4.946.452</b>
<b>Passiver</b>		<b>4.989.046</b>	<b>4.968.373</b>
Going concern	1		
Eventualaktiver	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/ 2016**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud el- ler underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	(312.321)	(187.321)
Årets resultat	0	(27.499)	(27.499)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>(339.820)</b>	<b>(214.820)</b>

## Noter

### 1. Going concern

Selskabet har negativ egenkapital pr. 30. juni 2016. Årsregnskabet er aflagt med forsat drift for øje. Den negative egenkapital forventes inddækket via afkast fra investeringen i associerede virksomheder.

	<b>Kapitalan- dele i associ- erede virk- somheder kr.</b>
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	3.460.316
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>3.460.316</b>
Opskrivninger primo	1.473.184
Andel af årets resultat	40.000
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>1.513.184</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.973.500</b>

	<b>Hjemsted</b>	<b>Rets- form</b>	<b>Ejer- andel %</b>	<b>Egenkapital kr.</b>	<b>Resultat kr.</b>
Kapitalandele i associe- rede virksomheder om- fatter:					
Travelmarket A/S (31.12.2015)	Danmark	A/S	23,0	2.853.127	(519.071)
RIOL Invest ApS	Danmark	ApS	50,0	6.895	(7.048)

### 3. Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 671 t.kr., som vedrører skattemæssigt underskud til fremførsel. Beløbet er ikke indregnet i balancen, idet det vurderes usikkert, hvorvidt det kan anvendes inden for en periode på 3-5 år.

## Noter

### **4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Aktier i Travelmarket A/S nominelt 632.500 kr. med regnskabsmæssig værdi på 4.933.500 kr. er pantsat til sikkerhed for gæld til pengeinstitut. Gælden udgør pr. 30. juni 2016 3.700.000 kr.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for gæld i RIOL Invest ApS over for tredjemand. Gælden udgør pr. 30. juni 2016 2.150.000 kr. Kautionen er begrænset til 1.475.000 kr.