

Ole Hjorth Holding ApS

Dalsø Park 73
3500 Værløse

CVR-nr. 21375586

Årsrapport 1/1 - 31/12 2016 (18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 8/6 2017



Ole Erik Hjorth
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Ole Hjorth Holding ApS
Dalsø Park 73
3500 Værløse

CVR-nr.: 21375586
Stiftet: 21-09-1998
Hjemsted: Furesø
Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion

Ole Erik Hjorth

Revisor

Revision Nord
Bymidten 80
3500 Værløse

Pengeinstitut

Jyske Bank

LEDELSESPÅTEGNING

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Ole Hjorth Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 8. juni 2017

I direktionen:



Ole Erik Hjorth

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Ole Hjorth Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole Hjorth Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertice til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske 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 opstilling 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.

Værløse, den 8. juni 2017

Revision Nord

CVR-nr. 16 14 50 84


Jimmy Bergøe
Registreret Revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets aktivitet er at fungere som holdingselskab.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været begivenheder i år 2016, der medfører væsentlig usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold vedrørende år 2016, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i regnskabsåret 2016

Årets resultat udgør kr. 754.248. Egenkapitalen udgør kr. 12.685.715.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ole Hjorth Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C og er aflagt i danske kroner.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen af de enkelte tilknyttede virksomheders regnskabsmæssig indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de enkelte tilknyttede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som "nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inde godkendelsen af årsrapporten for Ole Hjorth Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Finansielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

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 som forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat og udskudt skat (fortsat)

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 finansiel post eller under den post, transaktionen vedrører. Hvis valutadispositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE 1/1 - 31/12 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Andre eksterne omkostninger	-12.586	-13.198
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	427.525	357.039
2 Finansielle indtægter	434.601	380.341
3 Finansielle omkostninger	-2.672	-8.543
Resultat før skat	<u>846.868</u>	<u>715.639</u>
Skat af årets resultat	-92.620	-85.047
Årets resultat	<u>754.248</u>	<u>630.592</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til nettoopskrivning efter den indre værdis metode	148.337	133.509
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	12.381	22.356
Overført resultat	593.530	474.727
Disponeret	<u>754.248</u>	<u>630.592</u>

BALANCE PR. 31/12 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
AKTIVER		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.614.613	1.410.618
Finansielle anlægsaktiver	<u>1.614.613</u>	<u>1.410.618</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.614.613</u>	<u>1.410.618</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.252.686	2.166.044
Udskudt skatteaktiv	0	0
Selskabsskat	9.207	27.700
Andre tilgodehavender	0	2
Tilgodehavender	<u>2.261.893</u>	<u>2.193.746</u>
Værdipapirer	<u>5.506.537</u>	<u>5.307.398</u>
Likvide beholdninger	<u>3.335.690</u>	<u>3.054.902</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>11.104.120</u>	<u>10.556.046</u>
AKTIVER	<u><u>12.718.733</u></u>	<u><u>11.966.664</u></u>

BALANCE PR. 31/12 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
PASSIVER		
Selskabskapital	200.000	200.000
Øvrige reserver	335.425	187.088
Overført resultat	12.137.909	11.544.379
Foreslået udbytte	12.381	22.356
4 EGENKAPITAL	12.685.715	11.953.823
Udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Kreditinstitutter i øvrigt	283	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	19.890	0
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	12.845	12.841
Kortfristede gældsforpligtelser	33.018	12.841
GÆLDSFORPLIGTELSER	33.018	12.841
PASSIVER	12.718.733	11.966.664
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualaktiver og -forpligtelser		

NOTER

1	Finansielle indtægter	2016	2015
	Renter tilknyttede virksomheder	0	0
	Øvrige finansielle indtægter	434.601	380.341
		<u>434.601</u>	<u>380.341</u>
2	Finansielle omkostninger	2016	2015
	Renter tilknyttede virksomheder	455	0
	Øvrige finansielle omkostninger	434.601	8.543
		<u>435.056</u>	<u>8.543</u>
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2016	2015
	Kostpris 1. januar 2016	1.000.000	500.000
	Opskrivning/nedskrivning	0	0
	Tilgang	0	500.000
	Afgang	0	0
	Kostpris 31. december 2016	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
	Værdireguleringer 1. januar 2016	410.618	350.267
	Årets resultatandele efter skat	427.525	357.039
	Modtaget udbytte i regnskabsåret	-223.530	-296.688
	Værdireguleringer 31. december 2016	<u>614.613</u>	<u>410.618</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>1.614.613</u>	<u>1.410.618</u>
	Specifikation af henlæggelse til netto-opskrivning efter den indre værdis metode		
	Saldo 1. januar 2016	187.088	53.579
	Årets resultat efter skat	427.525	357.039
	Årets godkendte udbytte	-279.188	-223.530
	Heraf udloddet aconto	<u>0</u>	<u>0</u>
	Saldo 31. december 2016	<u>335.425</u>	<u>187.088</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:

	Selskabs- kapital	Årets resultat	Ejerandel	Regnskabs- mæssig værdi
Ole Hjorth A/S, Værløse	500.000	279.188	100%	779.188
Blue holiday ApS	1.000.000	296.674	50%	1.670.849

NOTER

4 Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskr. indre vær- dis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	200.000	187.088	11.544.379	22.356	11.953.823
Betalt udbytte	0	0	0	-22.356	-22.356
Årets resultat	0	148.337	593.530	12.381	754.248
Egenkapital, ultimo	<u>200.000</u>	<u>335.425</u>	<u>12.137.909</u>	<u>12.381</u>	<u>12.685.715</u>

5 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen

6 Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver:

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv vedrørende fast ejendom pr. 31. december 2016 på t. kr. 410 og for 2015 : t. kr. 410

Eventualforpligtelser:

De danske sambeskattede tilknyttede selskaber hæfter solidarisk for skat af sambeskatningen.