

Ole Sloth ApS

Kåstrupvej 9

7700 Thisted

CVR-nr. 21570605

Årsrapport for 2015

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19. maj 2016

Ole Collin Sloth
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ole Sloth ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Ole Sloth ApS Kåstrupvej 9 7700 Thisted
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Ole Collin Sloth
Associerede virksomheder	Skinnerup Tømrer og Snedker Brdr. Sloth A/S Bødkervej 20 7700 Thisted Brdr. Sloth Skinnerup Tømrer og Snedker I/S Bødkervej 20 7700 Thisted
Revisor	REVIKON Revisionskontoret Registreret revisionsinteressentskab Toldbodgade 4, 2. sal 7700 Thisted CVR-nr. 15728000
Kontaktpersoner	Bjarne Ringgaard, Registreret revisor Bente Busch, Registreret revisor
Pengeinstitut	Sparekassen Thy Store Torv 1 7700 Thisted

Ole Sloth ApS

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Ole Sloth ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 19. maj 2016

Direktion

Ole Collin Sloth

Ole Sloth ApS

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Ole Sloth ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ole Sloth ApS for regnskabsåret 2015 . Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Thisted, den 19. maj 2016

REVIKON Revisionskontoret
Registreret revisionsinteressentskab
CVR-nr. 15728000

Bjarne Ringgaard
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Ole Sloth ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Omfatter regnskabsposten overskudandel af pro-rata indregnet associeret virksomhed, der drives som interessentskab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	20 - 50 år	1.260 tkr.

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

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter fra kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele, som drives i selskabsform, omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandel i associeret virksomhed, som drives i selskabsform, indregnes efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedens egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill.

Kapitalandel i associeret virksomhed, som drives som interessentskab, indregnes efter pro-rata metoden, således at den forholdsmæssige ejerandel af de enkelte balance- og resultatposter indregnes under de respektive regnskabsposter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		445.383	436.768
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	<u>-80.507</u>	<u>-81.402</u>
Driftsresultat		364.876	355.366
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		71.518	-247.910
Finansielle indtægter		163.809	108.161
Finansielle omkostninger		<u>-28.290</u>	<u>-31.037</u>
Resultat før skat		571.913	184.580
Skat af årets resultat	2	<u>-117.617</u>	<u>-105.647</u>
Årets resultat		454.296	78.933
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		263.898	-747.910
Overført resultat		<u>90.398</u>	<u>727.043</u>
		454.296	78.933

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		4.282.758	4.413.265
Materielle anlægsaktiver		4.282.758	4.413.265
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	4.897.699	4.633.801
Finansielle anlægsaktiver		4.897.699	4.633.801
Anlægsaktiver		9.180.457	9.047.066
Andre tilgodehavender		6.000	8.000
Tilgodehavender		6.000	8.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	1.818.534
Værdipapirer og kapitalandele		0	1.818.534
Likvide beholdninger		3.150.327	1.015.501
Omsætningsaktiver		3.156.327	2.842.035
Aktiver		12.336.784	11.889.101

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		250.000	250.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4	4.647.699	4.383.801
Overført resultat	5	4.958.808	4.676.030
Udbytte for regnskabsåret	6	100.000	99.800
Egenkapital		9.956.507	9.409.631
Hensættelser til udskudt skat		237.979	228.533
Hensatte forpligtelser		237.979	228.533
Gæld til realkreditinstitutter		1.760.204	1.879.089
Langfristede gældsforpligtelser	7	1.760.204	1.879.089
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		117.953	116.410
Modtagne forudbetalinger fra kunder		150.000	150.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.942	15.351
Selskabsskat		3.688	15.369
Anden gæld		90.536	74.718
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		14.975	0
Kortfristede gældsforpligtelser		382.094	371.848
Gældsforpligtelser		2.142.298	2.250.937
Passiver		12.336.784	11.889.101
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Selskabets væsentligste aktiviteter	9		

Noter

	2015	2014
1. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	80.507	81.402
	<u>80.507</u>	<u>81.402</u>

2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	108.171	95.330
Regulering hensættelse udskudt skat	9.446	10.317
	<u>117.617</u>	<u>105.647</u>

3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Associerede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel %	Egenkapital	Resultat
Skinnerup Tømrer og Snedker Brdr. Sloth A/S	Thisted	50,00	9.795.398	143.036
			<u>9.795.398</u>	<u>143.036</u>

4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	4.383.801	5.131.711
Årets tilgang	263.898	0
Årets afgang	0	-747.910
Saldo ultimo	<u>4.647.699</u>	<u>4.383.801</u>

5. Overført resultat

Saldo primo	4.676.030	3.948.987
Korrektion praksisændring associeret virksomhed	192.380	0
Årets tilgang	90.398	727.043
Saldo ultimo	<u>4.958.808</u>	<u>4.676.030</u>

6. Udbytte for regnskabsåret

Saldo primo	99.800	98.400
Årets tilgang	100.000	99.800
Årets afgang	-99.800	-98.400
Saldo ultimo	<u>100.000</u>	<u>99.800</u>

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.760.204	116.410	1.299.091
	<u>1.760.204</u>	<u>116.410</u>	<u>1.299.091</u>

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.878 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 4.283 tkr.

9. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje andele i andre virksomheder, samt investering i værdipapirer.

Ole Sloth ApS

Noter

2015

2014