

Ole Simonsen Holding ApS

Hestehaven 10
5474 Veflinge

CVR-nr. 25 47 00 87

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på sel-
skabets ordinære generalforsamling den 15.
maj 2017



Ole Simonsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 8 |
| Balance 31. december | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Ole Simonsen Holding 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veflinge, den 15. maj 2017

Direktion

Ole Simonsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Ole Simonsen Holding ApS

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

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Tommerup, den 15. maj 2017

Revision Fyn
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 31 89 64 44


Gitte Martinsen
registreret revisor, medlem af FSR – danske revisorer

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Ole Simonsen Holding ApS
Hestehaven 10
5474 Veflinge

CVR-nr.: 25 47 00 87
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. juni 2000
Hjemsted: Nordfyns

Direktion

Ole Simonsen

Revisor

Revision Fyn
Registreret revisionsanpartsselskab
Stationsvej 17
5690 Tommerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter at eje værdipapirer samt fast ejendom

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 141.180, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.060.397.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ole Simonsen Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

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 og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|-----------|----------|-----------|
| Bygninger | 20-50 år | 0-75 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|-----------------|-------------------|
| Bruttotab | | -14.452 | -13.690 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | | 0 | -597.621 |
| Finansielle indtægter | 2 | 70.356 | 66.883 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -197.161 | -553.390 |
| Resultat før skat | | -141.257 | -1.097.818 |
| Skat af årets resultat | | 77 | -1.800 |
| Årets resultat | | -141.180 | -1.099.618 |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 0 | 80.000 |
| Ekstraordinært udbytte | | 200.000 | 0 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | -197.117 | -553.378 |
| Overført resultat | | -144.063 | -626.240 |
| | | -141.180 | -1.099.618 |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 3.202 | 0 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 3.294.703 | 3.517.946 |
| Andre tilgodehavender | | <u>2.000</u> | <u>14.000</u> |
| Tilgodehavender | | <u>3.299.905</u> | <u>3.531.946</u> |
| | | | |
| Likvide beholdninger | | <u>8.679</u> | <u>701</u> |
| | | | |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>3.308.584</u> | <u>3.532.647</u> |
| | | | |
| Aktiver i alt | | <u><u>3.308.584</u></u> | <u><u>3.532.647</u></u> |

Balance 31. december

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Andre reserver | | -1.365.189 | -1.168.072 |
| Overført resultat | | 2.925.586 | 3.069.649 |
| Egenkapital | 4 | 2.060.397 | 2.401.577 |
| Selskabsdeltagere og ledelse | | 498 | 498 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 498 | 498 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 7.500 | 7.500 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 1.240.189 | 1.043.072 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 0 | 80.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.247.689 | 1.130.572 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.248.187 | 1.131.070 |
| Passiver i alt | | 3.308.584 | 3.532.647 |
| Eventualposter m.v. | 5 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 6 | | |

Noter

| | 2016 <u>kr.</u> | 2015 <u>kr.</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 Personaleomkostninger | 0 | 0 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| | 2016 <u>kr.</u> | 2015 <u>kr.</u> |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | <u>70.356</u> | <u>66.883</u> |
| | <u>70.356</u> | <u>66.883</u> |
| | | |
| | 2016 <u>kr.</u> | 2015 <u>kr.</u> |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 197.117 | 553.378 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>44</u> | <u>12</u> |
| | <u>197.161</u> | <u>553.390</u> |

Noter

4 Egenkapital

| | <u>Selskabskapital</u> | <u>Andre reserver</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2016 | 500.000 | -1.168.072 | 3.069.649 | 2.401.577 |
| Overførsler, reserver | 0 | -197.117 | 0 | -197.117 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -144.063 | -144.063 |
| Egenkapital 31. december 2016 | 500.000 | -1.365.189 | 2.925.586 | 2.060.397 |

5 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, rente og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 31.12.16 kr. 0. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.