

ODI Holding ApS
Rungsted Strandvej 163, 2960 Rungsted Kyst

CVR-nr. 25 49 12 38

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. april 2016.



Ole Dahl Ingvarsgen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for ODI Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 23. marts 2016

Direktion


Ole Dahl Ingvarsdén

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i ODI Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ODI Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 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.

København, den 23. marts 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Jørgen Anker Nielsen
statsautoriseret revisor



Kim Kjellberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ODI Holding ApS
Rungsted Strandvej 163
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr.: 25 49 12 38
Stiftet: 1. juli 2000
Hjemsted: Hørsholm
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Ole Dahl Ingvarsen

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Bankforbindelse

Nykredit Bank

Associeret virksomhed

Flensby & Partners International A/S, Århus

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har bestået i at eje aktier i Flensby & Partners International A/S samt afkast heraf.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -10.000 kr. mod -10.000 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -327.364 kr. mod 5.091 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ODI Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttotab	-10.000	-10.000
Driftsresultat	-10.000	-10.000
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-314.770	7.536
Andre finansielle indtægter	3.406	13.555
Øvrige finansielle omkostninger	-6.000	-6.000
Resultat før skat	-327.364	5.091
Årets resultat	-327.364	5.091
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-314.770	7.536
Udbytte for regnskabsåret	535.000	0
Disponeret fra overført resultat	-547.594	-2.445
Disponeret i alt	-327.364	5.091

Balance 31. december

Aktiver		2015	2014
Note		kr.	kr.
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.036.167	1.350.937
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.036.167	1.350.937
	Anlægsaktiver i alt	1.036.167	1.350.937
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	5.000	5.000
	Tilgodehavender i alt	5.000	5.000
	Likvide beholdninger	1.696.459	1.709.053
	Omsætningsaktiver i alt	1.701.459	1.714.053
	Aktiver i alt	2.737.626	3.064.990

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
Note		kr.	kr.
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	433.284	748.054
5	Overført resultat	1.632.567	2.180.161
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	535.000	0
	Egenkapital i alt	2.725.851	3.053.215
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
	Anden gæld	1.775	1.775
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.775	11.775
	Gældsforpligtelser i alt	11.775	11.775
	Passiver i alt	2.737.626	3.064.990

Noter

	2015 kr.	2014 kr.		
1. Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder				
Regulering til indre værdi af Flensby og Partners International A/S	-314.770	7.536		
	-314.770	7.536		
2. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris 1. januar 2015	602.883	602.883		
Kostpris 31. december 2015	602.883	602.883		
Opskrivninger 1. januar 2015	748.054	740.518		
Op-/nedskrivninger	-314.770	7.536		
Opskrivninger 31. december 2015	433.284	748.054		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	1.036.167	1.350.937		
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabs- mæssig værdi hos ODI Holding ApS kr.
Flensby & Partners International A/S, Århus	20,87 %	4.963.706	172.853	1.036.167
3. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. januar 2015			125.000	125.000
			125.000	125.000
4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode				
Reserve for opskrivninger 1. januar 2015			748.054	740.518
Resultatandel			-314.770	7.536
			433.284	748.054

Noter

	31/12 2015	31/12 2014
	kr.	kr.
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	2.180.161	2.182.606
Årets overførte overskud eller underskud	-547.594	-2.445
	<u>1.632.567</u>	<u>2.180.161</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	535.000	0
	<u>535.000</u>	<u>0</u>