

ODI Holding ApS
Rungsted Strandvej 163, 2960 Rungsted Kyst

CVR-nr. 25 49 12 38

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. maj 2017.



Ole Dahl Ingvar Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 18. april 2017

Direktion



Ole Dahl Ingvarsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i ODI Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ODI Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 18. april 2017

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 Ingvardsen

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Bankforbindelse

Nykredit Bank

Associeret virksomhed

Flensby & Partners International A/S, Århus

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 andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed 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.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed 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 associeret virksomhed.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associeret virksomhed 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 nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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 den ordinære generalforsamling (dekklarationstidspunktet).

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttotab	-10.000	-10.000
3 Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-1.049.517	-314.770
Andre finansielle indtægter	291	3.406
Øvrige finansielle omkostninger	-20.510	-6.000
Resultat før skat	-1.079.736	-327.364
Årets resultat	-1.079.736	-327.364
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-433.284	-314.770
Udbytte for regnskabsåret	0	535.000
Disponeret fra overført resultat	-646.452	-547.594
Disponeret i alt	-1.079.736	-327.364

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver			
4	Kapitalandel i associeret virksomhed	250.260	1.036.167
	Finansielle anlægsaktiver i alt	250.260	1.036.167
	Anlægsaktiver i alt	250.260	1.036.167
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	5.000	5.000
	Tilgodehavender i alt	5.000	5.000
	Andre værdipapirer og kapitalandele	85.324	0
	Værdipapirer i alt	85.324	0
	Likvide beholdninger	789.806	1.696.459
	Omsætningsaktiver i alt	880.130	1.701.459
	Aktiver i alt	1.130.390	2.737.626

Balance 31. december

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	125.000	125.000
6	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	433.284
7	Overført resultat	986.115	1.632.567
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	535.000
	Egenkapital i alt	<u>1.111.115</u>	<u>2.725.851</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
	Anden gæld	9.275	1.775
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>19.275</u>	<u>11.775</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>19.275</u>	<u>11.775</u>
	Passiver i alt	<u>1.130.390</u>	<u>2.737.626</u>

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

2 Efterfølgende begivenheder

Noter

	2016	2015
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets aktiviteter har bestået i at eje aktier i Flensby & Partners International A/S samt afkast heraf.		
2. Efterfølgende begivenheder		
Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.		
3. Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed		
Regulering til indre værdi af Flensby og Partners International A/S	-1.049.517	-314.770
	-1.049.517	-314.770
4. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. januar 2016	602.883	602.883
Tilgang i årets løb	263.610	0
Kostpris 31. december 2016	866.493	602.883
Opskrivninger 1. januar 2016	433.284	748.054
Op-/nedskrivninger	-1.049.517	-314.770
Opskrivninger 31. december 2016	-616.233	433.284
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	250.260	1.036.167
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Flensby & Partners International A/S	Århus	24,49 %

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2016	433.284	748.054
Resultatandel	-433.284	-314.770
	<u>0</u>	<u>433.284</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	1.632.567	2.180.161
Årets overførte overskud eller underskud	-646.452	-547.594
	<u>986.115</u>	<u>1.632.567</u>
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	0	535.000
	<u>0</u>	<u>535.000</u>