

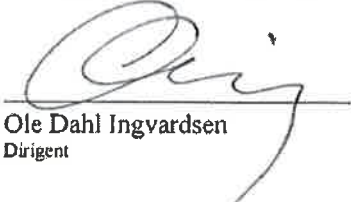
ODI Holding ApS
Rungsted Strandvej 163, 2960 Rungsted Kyst

CVR-nr. 25 49 12 38

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den *18. marts 2018*



Ole Dahl Ingvarsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 9. marts 2018

Direktion


Ole Dahl Ingvarsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i ODI Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ODI Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 revisorerets 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 15. marts 2018

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Kim Kjellberg
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 29452

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. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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 posterings direkte i egenkapitalen.

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.

Associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 aktivet 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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 t.kr.
Bruttotab	-10.625	-9
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-420.388	-1.050
Andre finansielle indtægter	52.912	0
Øvrige finansielle omkostninger	-7.037	-21
Resultat før skat	-385.138	-1.080
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-385.138	-1.080
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-433
Disponeret fra overført resultat	-385.138	-647
Disponeret i alt	-385.138	-1.080

Balance 31. december

Aktiver	2017	2016
Note	kr.	t.kr.
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandel i associeret virksomhed	0	250
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	250
Anlægsaktiver i alt	0	250
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	603.497	0
Tilgodehavende selskabsskat	560	0
Andre tilgodehavender	5.000	5
Tilgodehavender i alt	609.057	5
Andre værdipapirer og kapitalandele	112.058	85
Værdipapirer i alt	112.058	85
Likvide beholdninger	24.137	790
Omsætningsaktiver i alt	745.252	880
Aktiver i alt	745.252	1.130

Balance 31. december

Passiver		2017	2016
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	125.000	125
4	Overført resultat	600.977	987
	Egenkapital i alt	725.977	1.112
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10
	Anden gæld	9.275	8
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	19.275	18
	Gældsforpligtelser i alt	19.275	18
	Passiver i alt	745.252	1.130

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Noter

	2017 kr.	2016 t.kr.	
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter			
Selskabets aktiviteter har i lighed med sidste år bestået i at eje aktier i Flensby & Partners International A/S samt afkast heraf.			
2. Kapitalandel i associeret virksomhed			
Kostpris 1. januar 2017	866.493	603	
Tilgang i årets løb	0	264	
Kostpris 31. december 2017	866.493	867	
Opskrivninger 1. januar 2017	-616.233	433	
Op-/nedskrivninger	-250.260	-1.050	
Nedskrivninger 31. december 2017	-866.493	-617	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	0	250	
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport			
	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos ODI Holding ApS
	Ejerandel	kr.	kr.
Flensby & Partners International A/S, Århus	24,49 %	-694.685	-745.782
			0
3. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. januar 2017		125.000	125
		125.000	125
4. Overført resultat			
Overført resultat 1. januar 2017		986.115	1.633
Årets overførte overskud eller underskud		-385.138	-646
		600.977	987