

Ole Seerup Holding ApS
Toldbodgade 10, 1, 6000 Kolding

CVR-nr. 25 55 14 78

Årsrapport

2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. maj 2020

Ole Seerup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Ole Seerup 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 20. april 2020

Direktion

Ole Seerup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Ole Seerup Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole Seerup Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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.

Herning, den 20. april 2020

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Ole Jespersen-Skree

statsautoriseret revisor
mne33753

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ole Seerup Holding ApS Toldbodgade 10, 1 6000 Kolding
	Telefon: 75452012
	CVR-nr.: 25 55 14 78
	Stiftet: 20. juni 2000
	Hjemsted: Esbjerg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Ole Seerup
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Bankforbindelse	Danske Bank Havneparken 3 7100 Vejle
Associeret virksomhed	JOS A/S, Herning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i formuepleje og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -158 t.kr. mod -1.898 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.202 t.kr. mod -1.880 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ole Seerup 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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til autodrift, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdi.

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>	2019 kr.	2018 kr.
Bruttotab	-157.627	-1.897.704
1 Personaleomkostninger	-525.665	-616.525
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-235.904	-199.577
Driftsresultat	-919.196	-2.713.806
Andre finansielle indtægter	289.356	354.759
Øvrige finansielle omkostninger	-14.327	-49.874
Resultat før skat	-644.167	-2.408.921
2 Skat af årets resultat	-557.972	529.138
Årets resultat	-1.202.139	-1.879.783
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	2.750.000	2.125.000
Disponeret fra overført resultat	-3.952.139	-4.004.783
Disponeret i alt	-1.202.139	-1.879.783

Balance 31. december

Aktiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	904.792	926.292
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	283.634	480.922
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.188.426</u>	<u>1.407.214</u>
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	8.000.000	8.000.000
Andre tilgodehavender	0	5.000.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>8.000.000</u>	<u>13.000.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>9.188.426</u>	<u>14.407.214</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.250	6.250
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	86.663	5.678.512
Udskudte skatteaktiver	0	553.181
Tilgodehavende selskabsskat	4.024	9.914
Andre tilgodehavender	0	74.559
Tilgodehavender i alt	<u>96.937</u>	<u>6.322.416</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>573.318</u>	<u>364.628</u>
Værdipapirer i alt	<u>573.318</u>	<u>364.628</u>
Likvide beholdninger	<u>9.400.589</u>	<u>1.162.039</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>10.070.844</u>	<u>7.849.083</u>
Aktiver i alt	<u>19.259.270</u>	<u>22.256.297</u>

Balance 31. december

Passiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	125.000	125.000
6 Overført resultat	15.749.297	19.701.436
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.750.000	2.125.000
Egenkapital i alt	<u>18.624.297</u>	<u>21.951.436</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	29.165	2.719
Anden gæld	605.808	302.142
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>634.973</u>	<u>304.861</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>634.973</u>	<u>304.861</u>
Passiver i alt	<u>19.259.270</u>	<u>22.256.297</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		

Noter

	2019 kr.	2018 kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	512.275	604.140
Andre omkostninger til social sikring	13.390	12.385
	525.665	616.525
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	557.972	-529.138
	557.972	-529.138
3. Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Grunde og bygninger kr.
Kostpris 1. januar 2019	1.940.617	1.075.000
Tilgang	17.119	0
Kostpris 31. december 2019	1.957.736	1.075.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	1.459.695	148.708
Årets afskrivninger	214.407	21.500
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	1.674.102	170.208
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	283.634	904.792

Noter

	31/12 2019 kr.	31/12 2018 kr.	
4. Kapitalandele i associerede virksomheder			
Kostpris 1. januar 2019	10.540.000	10.590.000	
Afgang i årets løb	0	-50.000	
Kostpris 31. december 2019	10.540.000	10.540.000	
Nedskrivninger 1. januar 2019	-2.540.000	-2.540.000	
Nedskrivninger 31. december 2019	-2.540.000	-2.540.000	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	8.000.000	8.000.000	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Ole Seerup Holding ApS
	Ejerandel	kr.	kr.
JOS A/S, Herning	48,06 %	18.242.126	1.611.859
			10.540.000
5. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. januar 2019		125.000	125.000
		125.000	125.000
6. Overført resultat			
Overført resultat 1. januar 2019		19.701.436	23.706.219
Årets overførte overskud eller underskud		-3.952.139	-4.004.783
		15.749.297	19.701.436
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret			
Udbytte 1. januar 2019		2.125.000	1.000.000
Udloddet udbytte		-2.125.000	-1.000.000
Udbytte for regnskabsåret		2.750.000	2.125.000
		2.750.000	2.125.000

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et ikke aktiveret udskudt skatteaktiv på 695 tkr.

Eventualforpligtelser

Ingen.