

Olfert 2000 ApS

Grønløkken 1, 5000 Odense C

Årsrapport for
1. juli 2015 - 30. juni 2016
(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 9/12 2016

Henrik Ehlers Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	11
Balance pr. 30. juni 2016	12
Noter til årsrapporten	14

Selskabsoplysninger

Selskabet

Olfert 2000 ApS
Grønløkken 1
5000 Odense C

CVR-nr.: 25 87 23 47
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 1. januar 2001
Hjemsted: Odense

Direktion

Henrik Ehlers Nielsen

Revisor

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Svendborgvej 83
5260 Odense S

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Olfert 2000 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 9. december 2016

Direktion

Henrik Ehlers Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Olfert 2000 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Olfert 2000 ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 9. december 2016

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 92 33 18

Kenneth Jørgensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med sidste år at drive automatudlejning og dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 245.716, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.590.351.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

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 Olfert 2000 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter vedligeholdelse, leje, spilafgift, udlodning, provision til spillesteder og øvrige omkostninger til drift af automater.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 år

Småaktiver og aktiver med kort levetid omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og indeståender i pengeinstitutter.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste		1.124.237	1.740
Personaleomkostninger	1	-949.348	-1.075
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-462.495	-369
Andre driftsomkostninger		-7.600	0
Resultat før finansielle poster		-295.206	296
Finansielle indtægter	2	118.511	113
Finansielle omkostninger	3	-110.797	-95
Resultat før skat		-287.492	314
Skat af årets resultat	4	41.776	-86
Årets resultat		<u>-245.716</u>	<u>228</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-245.716</u>	<u>228</u>
		<u>-245.716</u>	<u>228</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
AKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.680.520	1.913
Indretning af lejede lokaler		<u>90.923</u>	<u>121</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>1.771.443</u>	<u>2.034</u>
Andre tilgodehavender		<u>10.800</u>	<u>11</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>10.800</u>	<u>11</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.782.243</u>	<u>2.045</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		148.136	242
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.169.412	2.961
Andre tilgodehavender		60.452	59
Periodeafgrænsningsposter		<u>34.953</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>3.412.953</u>	<u>3.262</u>
Likvide beholdninger		<u>114.235</u>	<u>120</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.527.188</u>	<u>3.382</u>
AKTIVER I ALT		<u>5.309.431</u>	<u>5.427</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		<u>2.465.351</u>	<u>2.711</u>
Egenkapital i alt	6	<u>2.590.351</u>	<u>2.836</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>162.900</u>	<u>189</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>162.900</u>	<u>189</u>
Andre kreditinstitutter		<u>66.852</u>	<u>197</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>66.852</u>	<u>197</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	129.097	299
Pengeinstitutter		236.332	212
Leverandører af varer og tjenesteydelser		763.865	643
Gæld til tilknyttede virksomheder		256.203	40
Selskabsskat		75.816	139
Anden gæld		<u>1.028.015</u>	<u>872</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.489.328</u>	<u>2.205</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.556.180</u>	<u>2.402</u>
PASSIVER I ALT		<u>5.309.431</u>	<u>5.427</u>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	842.889	957
Pensioner	32.400	32
Andre omkostninger til social sikring	56.772	74
Andre personaleomkostninger	17.287	12
	<u>949.348</u>	<u>1.075</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	118.498	113
Andre finansielle indtægter	13	0
	<u>118.511</u>	<u>113</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter fra tilknyttede virksomheder	3.892	2
Andre finansielle omkostninger	106.905	93
	<u>110.797</u>	<u>95</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-15.576	91
Årets udskudte skat	-26.200	-5
	<u>-41.776</u>	<u>86</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. juli	5.957.170	245.239
Tilgang i årets løb	266.664	0
Afgang i årets løb	-67.500	0
Kostpris 30. juni	<u>6.156.334</u>	<u>245.239</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli	4.043.449	124.186
Årets afskrivninger	432.365	30.130
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>4.475.814</u>	<u>154.316</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>1.680.520</u>	<u>90.923</u>

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli	125.000	2.711.067	2.836.067
Årets resultat	0	-245.716	-245.716
Egenkapital 30. juni	<u>125.000</u>	<u>2.465.351</u>	<u>2.590.351</u>

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli	Gæld 30. juni	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	<u>496.310</u>	<u>195.949</u>	<u>129.097</u>	<u>0</u>
	<u>496.310</u>	<u>195.949</u>	<u>129.097</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

8 Eventualposter m.v.

Sambeskatning

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør 286 t.kr. pr. 30. juni 2016. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et andet beløb.

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet har kautioneret for Billarden 93 ApS', Dema Automater ApS' og Restaurant Grøntorvet ApS' engagement med Sparekassen Fyn. Den samlede gæld udgør pr. 30. juni 2016 377 t.kr.

Selskabet har kautioneret for Billarden 93 ApS' og Grønløkken 1 ApS' engagement med AV Entreprise ApS. Den samlede gæld udgør pr. 30. juni 2016 6.170 t.kr.

Selskabet har kautioneret for Grønløkken 1 ApS' engagement med Nordea. Den samlede gæld udgør pr. 30. juni 2016 4.015 t.kr.

Leje- og leasingaftaler

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler med en restløbetid på 36 måneder, en årlig forpligtelse på 33 t.kr. og en forpligtelse til udløb på 135 t.kr.

Selskabet har indgået løbende lejeaftaler af maskiner med en forpligtelse på 381 t.kr.

Selskabet har indgået huslejekontrakter med en forpligtelse på 162 t.kr.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for billån, 179 t.kr. er givet ejendomsforbehold i MERCEDES-BENZ CLS 320, hvis bogførte værdi pr. 30. juni 2016 udgør 318 t.kr.

Til sikkerhed for købekontrakt, 17 t.kr. er givet ejendomsforbehold i driftsmidler med en samlet bogført værdi på 295 t.kr.