

# **Olfert 2000 ApS**

Grønløkken 1, 5000 Odense C

Årsrapport for  
1. juli 2016 - 30. juni 2017  
(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 14/11 2017

---

Henrik Ehlers Nielsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	11
Balance pr. 30. juni 2017	12
Noter til årsrapporten	14

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Olfert 2000 ApS  
Grønløkken 1  
5000 Odense C

CVR-nr.: 25 87 23 47  
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017  
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 2016 - 30. juni 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 14. november 2017

### **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 2016 - 30. juni 2017. 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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.

### 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 14. november 2017

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 2016/17 udviser et underskud på kr. 568.505, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 2.021.846.

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 2016/17 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 2016/17 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, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning 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, 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.

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.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-5 %
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0 %

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.

### 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

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 nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>734.771</b>	<b>1.122</b>
Personaleomkostninger	1	-776.150	-949
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-349.614	-462
Andre driftsomkostninger		-192.268	-8
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-583.261</b>	<b>-297</b>
Finansielle indtægter	2	118.654	119
Finansielle omkostninger	3	-224.640	-110
<b>Resultat før skat</b>		<b>-689.247</b>	<b>-288</b>
Skat af årets resultat	4	120.742	42
<b>Årets resultat</b>		<b>-568.505</b>	<b>-246</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-568.505	-246
		<b>-568.505</b>	<b>-246</b>

## Balance pr. 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
<b>AKTIVER</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.003.456	1.681
Indretning af lejede lokaler		<u>60.793</u>	<u>91</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b><u>1.064.249</u></b>	<b><u>1.772</u></b>
Andre tilgodehavender		<u>11.880</u>	<u>11</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>11.880</u></b>	<b><u>11</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>1.076.129</u></b>	<b><u>1.783</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		115.421	145
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.881.922	3.169
Andre tilgodehavender		74.645	60
Selskabsskat		63.118	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>40.520</u>	<u>35</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>3.175.626</u></b>	<b><u>3.409</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>104.561</u></b>	<b><u>114</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>3.280.187</u></b>	<b><u>3.523</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u><u>4.356.316</u></u></b>	<b><u><u>5.306</u></u></b>

## Balance pr. 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
<b>PASSIVER</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		1.896.846	2.465
<b>Egenkapital i alt</b>	6	<b><u>2.021.846</u></b>	<b><u>2.590</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		89.700	163
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>89.700</u></b>	<b><u>163</u></b>
Andre kreditinstitutter		458.333	67
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7	<b><u>458.333</u></b>	<b><u>67</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	500.000	129
Pengeinstitutter		249.298	236
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2	762
Gæld til tilknyttede virksomheder		273.590	256
Selskabsskat		0	76
Anden gæld		763.547	1.027
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.786.437</u></b>	<b><u>2.486</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>2.244.770</u></b>	<b><u>2.553</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u><u>4.356.316</u></u></b>	<b><u><u>5.306</u></u></b>
Eventualposter m.v.	8		

## Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	677.234	843
Pensioner	32.400	32
Andre omkostninger til social sikring	58.868	57
Andre personaleomkostninger	7.648	17
	<u>776.150</u>	<u>949</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>5</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>118.654</u>	<u>119</u>
	<u>118.654</u>	<u>119</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter fra tilknyttede virksomheder	10.389	4
Andre finansielle omkostninger	214.251	106
	<u>224.640</u>	<u>110</u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-47.542	-16
Årets udskudte skat	-73.200	-26
	<u>-120.742</u>	<u>-42</u>

## Noter

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- og lokale
Kostpris 1. juli	6.156.334	245.239
Tilgang i årets løb	50.608	0
Afgang i årets løb	-770.312	0
Kostpris 30. juni	<u>5.436.630</u>	<u>245.239</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli	4.475.814	154.316
Årets afskrivninger	319.484	30.130
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-362.124	0
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>4.433.174</u>	<u>184.446</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>1.003.456</u></b>	<b><u>60.793</u></b>

### 6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli	125.000	2.465.351	2.590.351
Årets resultat	0	-568.505	-568.505
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>1.896.846</u></b>	<b><u>2.021.846</u></b>

### 7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli	Gæld 30. juni	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	195.949	958.333	500.000	0
	<u>195.949</u>	<u>958.333</u>	<u>500.000</u>	<u>0</u>



## Noter

### 8 Eventualposter m.v.

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 fremgår af moderselskabet RD Holding Odense ApS' årsrapport. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et andet beløb.

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 2017 316 t.kr.

Selskabet har kautioneret for Billarden 93 ApS' og Grønløkken 1 ApS' engagement med AV Entrepri- se ApS. Den samlede gæld udgør pr. 30. juni 2017 5.490 t.kr.

Selskabet har kautioneret for Grønløkken 1 ApS' engagement med Nordea. Den samlede gæld udgør pr. 30. juni 2017 3.872 t.kr.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler med en restløbetid på 24 måneder, en årlig forpligtelse på 33 t.kr. og en forpligtelse til udløb på 101 t.kr.

Selskabet har indgået løbende lejeaftaler af maskiner med en forpligtelse på 65 t.kr.

Selskabet har indgået huslejekontrakter med en forpligtelse på 91 t.kr.