



Øde Førslev Holding ApS

c/o Advokat Jens Klokhøj, Ahlgade 15, 4300 Holbæk

CVR-nr. 25 92 26 89

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. juni 2017.

Jens Klokhøj
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Øde Førslev 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 19. juni 2017

Direktion

Jens Klokhøj

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Øde Førlev Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Øde Førlev 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 revisorerets Etske 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.

Holbæk, den 19. juni 2017

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Hans H. Hansen
statsautoriseret revisor

Kristian K. Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Øde Førslev Holding ApS
c/o Advokat Jens Klokhøj
Ahlgade 15
4300 Holbæk

CVR-nr.: 25 92 26 89
Stiftet: 15. februar 2001
Hjemsted: Holbæk
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
16. regnskabsår

Direktion

Jens Klokhøj

Revisor

RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bankforbindelse

Sparekassen Sjælland

Dattervirksomhed

Blindestræde 2 ApS, Holbæk

Associeret virksomhed

I/S Vagten, Holbæk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er kapitalanbringelse samt investering og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -20 t.kr. mod -16 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -202 t.kr. mod 437 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Ledelsen forventer, at selskabets kapitalgrundlag vil blive reetableret inden for en kommende årrække via selskabets egen drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
Bruttotab	-19.654	-16
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	31.714	1.298
2 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-89.390	442
Andre finansielle indtægter	7	84
3 Nedskrivning af finansielle aktiver	-123.022	-1.333
Øvrige finansielle omkostninger	-1.382	0
Resultat før skat	-201.727	475
4 Skat af årets resultat	0	-38
Årets resultat	-201.727	437
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	305	0
Overføres til overført resultat	0	437
Disponeret fra overført resultat	-202.032	0
Disponeret i alt	-201.727	437

Balance 31. december

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	306	0
6	Kapitalandele i associerede virksomheder	401.260	490
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>401.566</u>	<u>490</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>401.566</u>	<u>490</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>1.225</u>	<u>11</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.225</u>	<u>11</u>
	Aktiver i alt	<u>402.791</u>	<u>501</u>

Balance 31. december

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
7 Anpartskapital	130.000	130
8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	305	0
9 Overført resultat	-448.171	-246
Egenkapital i alt	-317.866	-116
Gældsforpligtelser		
10 Ansvarlig lånekapital	550.000	550
Langfristede gældsforpligtelser i alt	550.000	550
Gæld til associerede virksomheder	50.000	0
Selskabsskat	0	38
Anden gæld	120.657	29
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	170.657	67
Gældsforpligtelser i alt	720.657	617
Passiver i alt	402.791	501
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Blindestræde 2 ApS	31.714	1.298
	31.714	1.298
2. Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Roskildevej 17 ApS	0	-49
I/S Vagten	-89.390	491
	-89.390	442
3. Nedskrivning af finansielle aktiver		
Nedskrivning af andre finansielle aktiver	123.022	1.333
	123.022	1.333
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	38
	0	38

Noter

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum, primo 1. januar 2016	1	772
Koncerntilskud	260.000	0
Afgang i årets løb	0	-772
Kostpris 31. december 2016	260.001	0
Nedskrivninger primo 1. januar 2016	-168.387	-856
Nedskrivning kapitalandele	-123.022	-1.382
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	31.714	1.298
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	0	772
Opskrivninger 31. december 2016	-259.695	-168
Modregnet i tilgodehavender	0	168
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	0	168
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	306	0

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabs- mæssig værdi hos Øde Førslev Holding ApS kr.
Blindestræde 2 ApS, Holbæk	100 %	306	31.714	306

Noter

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
6. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Anskaffelsessum, primo 1. januar 2016	37.700	38
Afgang i årets løb	-37.700	0
Kostpris 31. december 2016	0	38
Nedskrivning primo 1. januar 2016	452.950	-38
Korrektion af tidligere nedskrivning	37.700	49
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-89.390	441
Opskrivninger 31. december 2016	401.260	452
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	401.260	490
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
I/S Vagten	Holbæk	50 %
7. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar 2016	130.000	130
	130.000	130
8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Resultatandel	305	0
	305	0
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	-246.139	-683
Årets overførte overskud eller underskud	-202.032	437
	-448.171	-246

Noter

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
10. Ansvarlig lånekapital		
Ansvarlig lånekapital	<u>550.000</u>	<u>550</u>
	<u>550.000</u>	<u>550</u>

Kapitalejeren har stillet ansvarlig lånekapital til rådighed for selskabet. Den ansvarlige lånekapital træder tilbage i forhold til selskabets øvrige kreditorer. Den ansvarlige lånekapital er rente og afdragsfri indtil selskabets kapitalgrundlag er reetableret i fuldt omfang.

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætning og sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Øde Førslev 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.

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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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 nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder 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.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder 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, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder 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.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

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 (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.

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.

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.