


OLC Pack Holding ApS

Sadolinsvej 8
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 26 97 69 87

Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 26/10 2016


Ole Peter la Cour Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for OLC Pack Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 14. oktober 2016

Direktion



Ole Peter la Cour Andersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i OLC Pack Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for OLC Pack Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Konklusion

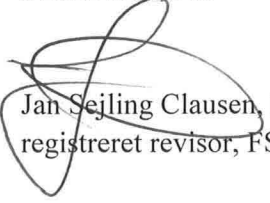
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 14. oktober 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95


Jan Sejling Clausen, HD
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

OLC Pack Holding ApS
Sadolinsvej 8
8600 Silkeborg

Telefon: 86 81 78 44
Telefax: 86 81 78 64
Hjemmeside: www.olcpack.com
E-mail: olcpack@olcpack.com

CVR-nr.: 26 97 69 87
Stiftet: 20. januar 2003
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Ole Peter la Cour Andersen

Datterselskaber

OLC Pack ApS, Silkeborg (100%)
OLC Pack ApS Germany & Benelux, Silkeborg (100%)

Revision

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland
Vestergade 25
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
BRUTTOFORTJENESTE	-6.146	-6.294
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	463.339	532.820
2 Finansielle omkostninger	<u>-60.628</u>	<u>-80.191</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	396.565	446.335
Skat af årets resultat	<u>14.690</u>	<u>26.905</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>411.255</u></u>	<u><u>473.240</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	463.339	424.256
Udbytte for regnskabsåret	45.000	0
Overført resultat	<u>-97.084</u>	<u>48.984</u>
Disponeret i alt	<u><u>411.255</u></u>	<u><u>473.240</u></u>

Balance

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		DKK	DKK
	AKTIVER		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>671.049</u>	<u>553.290</u>
	Finansielle anlægsaktiver	<u>671.049</u>	<u>553.290</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>671.049</u>	<u>553.290</u>
	Udskudt skatteaktiv	3.958	5.277
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>139.736</u>	<u>123.727</u>
	Tilgodehavender	<u>143.694</u>	<u>129.004</u>
	Likvide beholdninger	<u>11</u>	<u>30.511</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>143.705</u>	<u>159.515</u>
	AKTIVER	<u><u>814.754</u></u>	<u><u>712.805</u></u>

Balance

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
PASSIVER		
	125.000	125.000
	0	424.256
	2.012	-788.499
	45.000	0
4	EGENKAPITAL	-239.243
5	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	168.310
	Langfristede gældsforpligtelser	168.310
	Kortfristet del af langfristet gæld	17.500
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.794
	Gæld til tilknyttede virksomheder	760.445
	Kortfristede gældsforpligtelser	783.738
	GÆLDSFORPLIGTELSE	952.048
	PASSIVER	712.805
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
7	Eventualforpligtelser	
8	Hovedaktivitet	

Noter

Note	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
OLC Pack ApS	467.759	532.820
OLC Pack ApS Germany & Benelux	-4.420	0
	<u>463.339</u>	<u>532.820</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	47.769	59.448
Andre finansielle omkostninger	12.859	20.743
	<u>60.628</u>	<u>80.191</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
<i>OLC Pack ApS:</i>		
Kostpris, primo	<u>129.034</u>	<u>129.034</u>
Kostpris, ultimo	<u>129.034</u>	<u>129.034</u>
Værdiregulering, primo	424.256	-108.564
Årets værdiregulering	<u>67.759</u>	<u>532.820</u>
Værdireguleringer, ultimo	<u>492.015</u>	<u>424.256</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>621.049</u>	<u>553.290</u>
<i>OLC Pack ApS Germany & Benelux:</i>		
Årets tilgang	<u>54.420</u>	<u>0</u>
Kostpris, ultimo	<u>54.420</u>	<u>0</u>
Årets værdiregulering	<u>-4.420</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer, ultimo	<u>-4.420</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>50.000</u>	<u>0</u>
	<u>671.049</u>	<u>553.290</u>

Noter

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital, primo	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</i>		
Henlæggelse, primo	424.256	0
Årets henlæggelse	463.339	424.256
Foreslået udbytte fra tilknyttet virksomhed	-896.049	0
Negativ reserve nulstillet	8.454	0
	<u>0</u>	<u>424.256</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført overskud, primo	-788.499	-837.483
Overført fra opskrivningsreserve efter indre værdis metode	887.595	0
Overført årets resultat	-97.084	48.984
	<u>2.012</u>	<u>-788.499</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	45.000	0
	<u>45.000</u>	<u>0</u>

Det bemærkes, at kr. 496.049 af foreslået udbytte fra tilknyttet virksomhed er indregnet i værdien af kapitalandelen pr. 30. juni 2016. Udbyttet svarer til virksomhedens andel af det foreslåede udbytte i den tilknyttede virksomhed for regnskabsåret 2015/16.

5 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt

Afdrag, der forfalder senere end 5 år	46.600	76.000
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	5.969	92.310
<i>Langfristet del</i>	<u>52.569</u>	<u>168.310</u>
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	19.600	17.500
	<u>72.169</u>	<u>185.810</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, herunder datterselskabets gæld til kreditinstitutter, har selskabet udstedt ejerpantebrev på kr. 140.000, der giver pant i driftsmateriel og inventar. Den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør pr. 30. juni 2016 kr. 0.

Noter

Note	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
7 Eventualforpligtelser		
Selskabet har stillet kaution for datterselskabet OLC Pack ApS.		
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.		
8 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at eje anpartskapitalen i OLC Pack ApS, CVR-nr. 20 72 84 42, samt at drive hermed beslægtet virksomhed, herunder erhverve anparter eller aktier i andre selskaber, samt handel og finansiering.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

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 m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat (fortsat)

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (badwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder".

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder (fortsat)

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til ejerselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har modervirksomheden et tilgodehavende hos den pågældende virksomhed, nedskrives tilgodehavendet med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, idet omfang der er en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomheders underbalance.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.