

olemadsen ApS

Lillesøvej 21, 8660 Skanderborg
CVR-nr. 28 12 00 44

Årsrapport for regnskabsåret 01.02.15 - 31.01.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 20.06.16

Ole Milther Madsen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 13
Noter	14

Selskabet

olemadsen ApS
Lillesøvej 21
8660 Skanderborg
Telefon: 86 57 24 39
Hjemsted: Skanderborg
CVR-nr.: 28 12 00 44
Regnskabsår: 01.02 - 31.01

Direktion

Ole Milther Madsen

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.02.15 - 31.01.16 for olemadsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Skanderborg, den 17. juni 2016

Direktionen

Ole Milther Madsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i olemadsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for olemadsen ApS for regnskabsåret 01.02.15 - 31.01.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 17. juni 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Martin Rasmussen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive rådgivningsvirksomhed samt at investere i værdipapirer og fast ejendom.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.02.15 - 31.01.16 udviser et resultat på DKK 1.313 mod DKK 9.744 for tiden 01.02.14 - 31.01.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 417.395.

Ledelsen finder årets resultat som forventet.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste	44.802	55.570
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-16.258	-16.258
Resultat af primær drift	28.544	39.312
Andre finansielle indtægter	5.702	5.690
Andre finansielle omkostninger	-30.414	-31.227
Finansielle poster i alt	-24.712	-25.537
Resultat før skat	3.832	13.775
Skat af årets resultat	-2.519	-4.031
Årets resultat	1.313	9.744

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	1.313	9.744
I alt	1.313	9.744

AKTIVER		31.01.16	31.01.15
		DKK	DKK
Note			
	Grunde og bygninger	811.682	827.940
	Materielle anlægsaktiver i alt	811.682	827.940
	Anlægsaktiver i alt	811.682	827.940
	Udskudt skatteaktiv	29.633	26.911
	Tilgodehavender i alt	29.633	26.911
	Andre værdipapirer og kapitalandele	142.207	154.362
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	142.207	154.362
	Likvide beholdninger	44.086	42.319
	Omsætningsaktiver i alt	215.926	223.592
	Aktiver i alt	1.027.608	1.051.532

PASSIVER		31.01.16	31.01.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	145.000	145.000
	Overført resultat	272.395	271.082
1	Egenkapital i alt	417.395	416.082
	Gæld til realkreditinstitutter	334.032	349.035
	Kreditinstitutter i øvrigt	216.262	228.675
2	Langfristede gældsforpligtelser i alt	550.294	577.710
2	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	27.689	26.662
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	22.400	22.400
	Selskabsskat	1.986	4.031
	Anden gæld	7.844	4.647
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	59.919	57.740
	Gældsforpligtelser i alt	610.213	635.450
	Passiver i alt	1.027.608	1.051.532
3	Sikkerhedsstillelser		

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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.

RESULTATOPGØRELSE**Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

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

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	33	50

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis 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 samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

1. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.02.14 - 31.01.15</i>		
Saldo pr. 01.02.14	145.000	261.338
Forslag til resultatdisponering	0	9.744
Saldo pr. 31.01.15	145.000	271.082

Egenkapitalopgørelse 01.02.15 - 31.01.16

Saldo pr. 01.02.15	145.000	271.082
Forslag til resultatdisponering	0	1.313
Saldo pr. 31.01.16	145.000	272.395

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

2. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31.01.16	Gæld i alt 31.01.15
Gæld til realkreditinstitutter	15.276	283.675	349.308	364.001
Kreditinstitutter i øvrigt	12.413	162.536	228.675	240.371
I alt	27.689	446.211	577.983	604.372

3. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter på t.DKK 346 og øvrig gæld på 228 t. DKK er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 812.