

OS Holding 2004 ApS
Engtoften 19, 7200 Grindsted

CVR-nr. 28 15 39 61

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. november 2016



Ole Sørensen
Dirigent

Partner Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Jernbanegade 3
DK-6870 Ølgod
Tlf. 76 98 21 00
Fax 76 98 21 01
olgod@partner-revision.dk
CVR nr. 15807776

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for OS Holding 2004 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 25. november 2016

Direktion



Ole Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i OS Holding 2004 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for OS Holding 2004 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 revisors Ethiske 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.

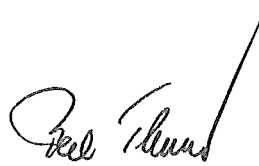
Ølgod, den 25. november 2016

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76



Allan Østergaard
statsautoriseret revisor



Poul Thomsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	OS Holding 2004 ApS Engtoften 19 7200 Grindsted
	Telefon: 75 33 74 98
	CVR-nr.: 28 15 39 61
	Stiftet: 3. september 2004
	Hjemsted: Varde
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Ole Sørensen
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Jernbanegade 3 6870 Ølgod
Dattervirksomhed	Ole Sørensen ApS, Varde

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af handel og investering og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OS Holding 2004 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.

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 eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede 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.

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 på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - 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 generalforsamlingen.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter OS Holding 2004 ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og ud-

Anvendt regnskabspraksis

bytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-28.384	-23.676
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-149.903	119.662
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	2.130
Andre finansielle indtægter	246.991	159.090
1 Øvrige finansielle omkostninger	-12.730	-27
Resultat før skat	55.974	257.179
2 Skat af årets resultat	-45.320	-31.790
Årets resultat	10.654	225.389
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-13.779	13.779
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overføres til overført resultat	0	111.810
Disponeret fra overført resultat	-76.767	0
Disponeret i alt	10.654	225.389

Balance 30. september

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>63.876</u>	<u>213.779</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>63.876</u>	<u>213.779</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>63.876</u>	<u>213.779</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>57.914</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>57.914</u>	<u>0</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>3.962.266</u>	<u>3.769.342</u>
	Værdipapirer i alt	<u>3.962.266</u>	<u>3.769.342</u>
	Likvide beholdninger	<u>429.712</u>	<u>428.080</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.449.892</u>	<u>4.197.422</u>
	Aktiver i alt	<u>4.513.768</u>	<u>4.411.201</u>

Balance 30. september

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	150.000	150.000
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	13.779
6 Overført resultat	4.023.004	4.099.771
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Egenkapital i alt	<u>4.274.204</u>	<u>4.363.350</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.088	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	231.711	24.386
Selskabsskat	0	15.701
Anden gæld	2.765	2.764
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>239.564</u>	<u>47.851</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>239.564</u>	<u>47.851</u>
Passiver i alt	<u>4.513.768</u>	<u>4.411.201</u>

8 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**9 **Eventualposter**

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	12.551	0
Andre rentekomkostninger	<u>179</u>	<u>27</u>
	<u>12.730</u>	<u>27</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	45.320	32.313
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>	<u>-523</u>
	<u>45.320</u>	<u>31.790</u>
	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2015	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Opskrivninger 1. oktober 2015	13.779	-105.883
Årets resultat	<u>-149.903</u>	<u>119.662</u>
Opskrivninger 30. september 2016	<u>-136.124</u>	<u>13.779</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>63.876</u>	<u>213.779</u>
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Ole Sørensen ApS	Varde	100 %
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2015	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>

Der har indenfor de seneste 5 år ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen.

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. oktober 2015	13.779	0
Resultatandel	<u>-13.779</u>	<u>13.779</u>
	<u>0</u>	<u>13.779</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2015	4.099.771	3.987.961
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-76.767</u>	<u>111.810</u>
	<u>4.023.004</u>	<u>4.099.771</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober 2015	99.800	98.400
Udloddet udbytte	-99.800	-98.400
Udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
9. Eventualposter		
Sambeskatning		
Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.		

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.