



**Kappelskov Revision**  
Godkendt Revisionsaktieselskab

# Årsrapport

1. maj 2016 - 30. april 2017

---

## **Ole Brøsted Sørensen Holding ApS**

Løvsangervang 8  
3450 Allerød  
CVR-nummer: 28 28 51 75

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2017

---

Ole Brøsted Sørensen  
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	3

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	4
Ledelsesberetning .....	5

**Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017**

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Ole Brøsted Sørensen Holding 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. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 13. september 2017

**Direktion**

Ole Brøsted Sørensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Ole Brøsted Sørensen Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole Brøsted Sørensen Holding ApS for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 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.

Hillerød, den 13. september 2017

Kappelskov Revision  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 11790577

Peter Henriksen  
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Ole Brøsted Sørensen Holding ApS  
Løvsangervang 8  
3450 Allerød

CVR-nr.: 28 28 51 75  
Regnskabsår: 1. maj - 30. april  
(12. regnskabsår)

**Direktion**

Ole Brøsted Sørensen

**Revisor**

Kappelskov Revision  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Milnersvej 7  
3400 Hillerød

**Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet har i regnskabsåret bestået i køb og salg af værdipapirer.

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er køb og salg af værdipapirer.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør et overskud på kr. 885.097, selskabets balance udgør kr. 21.319.321 og egenkapitalen kr. 21.117.886.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Ole Brøsted Sørensen Holding ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

#### Andre eksterne omkostninger

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### 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 poster direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

### Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital

#### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. MAJ 2016 - 30. APRIL 2017

	2016/17	2015/16
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>-13.510</b>	<b>-10.625</b>
Andre finansielle indtægter .....	1.201.401	766.693
Andre finansielle omkostninger .....	-51.070	-502.988
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>1.136.821</b>	<b>253.080</b>
Skat af årets resultat .....	-251.724	-55.814
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>885.097</b>	<b>197.266</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	103.400	0
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret .....	350.000	320.000
Overført resultat .....	431.697	-122.734
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>885.097</b>	<b>197.266</b>

BALANCE PR. 30. APRIL 2017  
AKTIVER

	2017	2016
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	19.966.105	19.281.265
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>19.966.105</b>	<b>19.281.265</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>19.966.105</b>	<b>19.281.265</b>
Selskabsskat.....	0	10.876
Andre tilgodehavender.....	48.000	48.000
Periodeafgrænsningsposter.....	185.207	208.685
<b>Tilgodehavender.....</b>	<b>233.207</b>	<b>267.561</b>
<b>Likvide beholdninger.....</b>	<b>1.120.009</b>	<b>1.119.539</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>1.353.216</b>	<b>1.387.100</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>21.319.321</b>	<b>20.668.365</b>

BALANCE PR. 30. APRIL 2017  
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital .....	500.000	500.000
Overført resultat .....	20.514.486	20.082.789
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	103.400	0
<b>1 EGENKAPITAL.....</b>	<b><u>21.117.886</u></b>	<b><u>20.582.789</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	15.000	15.000
Selskabsskat .....	115.340	0
Anden gæld .....	519	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	70.576	70.576
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b><u>201.435</u></b>	<b><u>85.576</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b><u>201.435</u></b>	<b><u>85.576</u></b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b><u><u>21.319.321</u></u></b>	<b><u><u>20.668.365</u></u></b>
2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>1 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital .....	500.000	0	0	500.000
Overført resultat .....	20.082.789	0	431.697	20.514.486
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	-350.000	453.400	103.400
	<u>20.582.789</u>	<u>-350.000</u>	<u>885.097</u>	<u>21.117.886</u>

**2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Der er ingen eventualforpligtelser.

**3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Ole Brøsted Sørensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-829448040855

IP: 2.106.179.111

2017-09-19 10:52:26Z

NEM ID 

## Peter Henriksen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:11790577-RID:1141640004551

IP: 195.249.239.30

2017-09-19 10:53:21Z

NEM ID 

## Ole Brøsted Sørensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-829448040855

IP: 2.106.179.111

2017-09-19 11:41:19Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 5HYH8-JO25A-WJ1Z8-YJEX3-54ZP8-0ZNNK6

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>