

ÅRSRAPPORT

1. juli 2015 - 30. juni 2016

OLH APS

**H.J. Holst Vej 18
2610 Rødovre**

**CVR-nr. 28 51 02 68
12. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
2. december 2016

Ole Holst Pedersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	9
Balance pr. 30. juni 2016	10-11
Noter	12-13

Selskabet:

OLH ApS
H.J. Holst Vej 18
2610 Rødovre

Direktion:

Ole Holst

Pengeinstitut:

Jyske Bank

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for OLH ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Rødovre, den 2. december 2016.

Direktionen:

Ole Holst

Til ledelsen i OLH ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for OLH ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 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 revisorer's 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 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.

København, den 2. december 2016.
Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82
Statsautoriseret revisionsfirma

Kurt Lægård
Statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter:

OLH ApS' væsentligste aktivitet er at eje anparter i andre selskaber, at drive konsulentvirksomhed samt anden investeringsvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et tilfredsstillende resultat i forhold til de forventninger, der var stillet til året.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2016.

Årsregnskabet for OLH ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor:

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.

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 eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som kan udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN:

Bruttofortjeneste og -tab:

Bruttofortjeneste og -tab indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af afgivne rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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.

AKTIVER:**Materielle anlægsaktiver:**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	50%

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver, fortsat:

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i associerede virksomheder er i balancen målt til den forholdsmæssige andel af de associerede virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdier.

Værdipapirer:

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger:

Likvider beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

PASSIVER:**Skyldig skat 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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Note	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	208.820	236.400
1 Personaleomkostninger	-730	-1.267
INDTJENINGSBIDRAG	208.090	235.133
Afskrivninger	-12.038	-12.038
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	196.052	223.095
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	200.138	-40.140
Finansielle indtægter	257.733	401.388
Finansielle omkostninger	-48.728	-45.129
RESULTAT FØR SKAT	605.194	539.214
2 Skat af årets resultat	-93.093	-139.616
<u>ÅRETS RESULTAT</u>	512.101	399.598
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	50.600	145.000
Reserve for nettoopskrivninger	200.138	-40.140
Overført overskud	261.363	294.738
<u>DISPONERET I ALT</u>	512.101	399.598

<u>Note</u>		<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
7	Grunde og bygninger	<u>1.107.536</u>	<u>1.119.575</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>1.107.536</u>	<u>1.119.575</u>
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>515.694</u>	<u>315.556</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>515.694</u>	<u>315.556</u>
	<u>ANLÆGSAKTIVER</u>	<u>1.623.230</u>	<u>1.435.131</u>
	VAREBEHOLDNINGER	<u>108.000</u>	<u>108.000</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.594	76.658
	Andre tilgodehavender	8.581	0
4	Tilgodehavender hos virksomhedstagere og ledelse	<u>15.392</u>	<u>64.417</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>27.567</u>	<u>141.075</u>
	VÆRDIPAPIRER	<u>1.896.371</u>	<u>1.650.158</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>208.790</u>	<u>132.662</u>
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>	<u>2.240.728</u>	<u>2.031.895</u>
	<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>3.863.958</u>	<u>3.467.026</u>

Note	30/6 2016	30/6 2015
5 Virksomhedskapital	125.000	125.000
5 Reserve for nettoopskrivninger	321.926	121.788
5 Overført overskud	2.119.979	1.858.615
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	145.000
EGENKAPITAL	2.617.504	2.250.403
6 Realkreditinstitutter	987.503	1.002.341
Selskabsskat	144.639	32.136
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	1.132.142	1.034.477
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	14.838	4.700
Selskabsskat	81.974	139.616
Anden gæld	17.500	37.829
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	114.311	182.146
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	1.246.454	1.216.623
PASSIVER I ALT	3.863.958	3.467.026

7 Pantsætninger

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Personaleomkostninger i øvrigt	730	1.267
	I ALT	730	1.267

<u>2</u>	<u>Skat af årets resultat</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst	93.093	139.616
	Regulering af udskudt skat	0	0
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT	93.093	139.616

<u>3</u>	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
	<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
	Associerede virksomheder:		
	Jørn Langvad A/S	Hørsholm	45%

<u>4</u>	<u>Tilgodehavender hos virksomhedstagere og ledelse</u>	
	Tilgodehavender hos ledelsen og kendte virksomhedsdeltagere udgør:	<u>Tilgode-</u>
		<u>havender</u>
	Direktion	15.392
	I alt	15.392

Tilgodehavender hos ledelsen er i indeværende regnskabsår forøget med kr. 16.153 og indfriet med 65.178. Lånet er forrentet med 10,05% p.a.

5	Egenkapital	2015/16	2014/15
	VIRKSOMHEDSKAPITAL		
	Anpartskapital	125.000	125.000
	I ALT	125.000	125.000
	RESERVE FOR NETTOOPSKRIVNINGER		
	Overført fra tidligere år	121.788	161.928
	Årets opskrivninger	200.138	-40.140
	I ALT	321.926	121.788
	OVERFØRT OVERSKUD		
	Overført fra tidligere år	1.858.615	1.563.878
	Overført af årets resultat	261.363	294.738
	I ALT	2.119.979	1.858.615
	HENLAGT TIL UDBYTTE		
	Overført fra tidligere år	145.000	49.200
	Udbetalt udbytte	-145.000	-49.200
	Forslag til årets resultatfordeling	50.600	145.000
	I ALT	50.600	145.000
	EGENKAPITAL I ALT	2.617.504	2.250.403
6	Realkreditinstitutter	2015/16	2014/15
	Totalkredit	1.002.341	1.007.041
	I ALT	1.002.341	1.007.041
	Afdrag til betaling næste regnskabsår	-14.838	-4.700
	LANGFRISTET PRIORITETSGÆLD I ALT	987.503	1.002.341
	Gæld til realkreditinstitutter, der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancedagen	928.152	983.541

7 Pantsætninger

Pantebrev, nom. kr. 27.000, i selskabets grunde og bygninger med en samlet balanceværdi på kr. 1.107.536, er deponeret til sikkerhed for forpligtelser overfor

Pantebrev, nom. kr. 1.014.000, i selskabets grunde og bygninger med en samlet balanceværdi på kr. 1.107.536, er deponeret til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut.