

Overholm Holding ApS
Banegårdsgade 13, 1, 8300 Odder

Årsrapport for
2016/17

CVR-nr. 28 65 46 69

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. februar 2018.

Steen Overholm Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Overholm Holding 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 26. februar 2018

Direktion

Steen Overholm Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Overholm Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Overholm Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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.

Odder, den 26. februar 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Erling Brødbæk
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 11645

Selskabsoplysninger

Selskabet

Overholm Holding ApS
Banegårdsgade 13, 1
8300 Odder

CVR-nr.: 28 65 46 69

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Steen Overholm Pedersen

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Banegårdsgade 13
8300 Odder

Associeret virksomhed

Gylling Auto ApS, Odder

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje anparter i andre selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -3.750 kr. mod -4.299 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -3.750 kr. mod 4.060 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Selskabets aktiver og passiver er vurderet med fortsat drift for øje. Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har kapitaltab og således er omfattet af selskabslovens §119. Det er ledelsens vurdering, at selskabet på trods af kapitaltabet, stadig har det nødvendige kapitalgrundlag til sikring af den fortsatte drift. Egenkapitalen forventes reetableret ved fremtidig indtjening. Ledelsen vurderer løbende kapitalgrundlaget og behovet for reetablering af egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Overholm Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultater efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed 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.

Associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under henrette forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttotab	-3.750	-4.299
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed	-1.986	8.983
Andre finansielle indtægter	1.986	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-624</u>
Årets resultat	<u>-3.750</u>	<u>4.060</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	4.060
Disponeret fra overført resultat	<u>-3.750</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u>-3.750</u>	<u>4.060</u>

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2017	2016
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandel i associeret virksomhed	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
Aktiver i alt	0	0

Balance 30. september

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	<u>-136.216</u>	<u>-132.466</u>
	Egenkapital i alt	<u>-11.216</u>	<u>-7.466</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.000	4.000
	Selskabsskat	3.466	3.466
	Anden gæld	<u>3.750</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>11.216</u>	<u>7.466</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>11.216</u>	<u>7.466</u>
	Passiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

1 Usikkerhed om going concern

6 Eventualposter

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>		
1. Usikkerhed om going concern				
Virksomhedens fortsatte drift er betinget af, at der fortsat stilles kredit til rådighed fra anpartshaver og andre kreditgivere på de nuværende vilkår. Der er intet der indikerer, at disse forhold ikke skulle være opfyldt i mindst 12 måneder fra regnskabsafslutningstidspunktet. Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.				
2. Øvrige finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>624</u>		
	0	624		
	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>		
3. Kapitalandel i associeret virksomhed				
Kostpris 1. oktober 2016	<u>41.668</u>	<u>41.668</u>		
Kostpris 30. september 2017	41.668	41.668		
Opskrivninger 1. oktober 2016	<u>-41.668</u>	<u>-41.668</u>		
Opskrivninger 30. september 2017	-41.668	-41.668		
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	0	0		
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Overholm Holding ApS
Gylling Auto ApS, Odder	50 %	-617.653	-202.095	0
4. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. oktober 2016			<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
			125.000	125.000

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2016	-132.466	-136.526
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-3.750</u>	<u>4.060</u>
	<u>-136.216</u>	<u>-132.466</u>

6. Eventualposter
Eventualaktiver

Der er et ikke indregnet skatteaktiv på t.kr. 3.