

Erhvervs- og Selskabsstyrelsen

ÅRSREGNSKABET 2015

Overbeck Holding ApS

Biskop Svanes Vej 67A, st. th., 3460 Birkerød

(10. regnskabsår)

CVR NR. 29 22 29 91

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling afholdt i Birkerød, den 23. maj 2016.


Dirigent Ole Overbeck

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Erklæringer	
Den uafhængige revisors erklæringer om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab for tiden 1. januar 2015 til 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2015	8
Balance pr. 31. december 2015	9
Noter	10-11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015 for selskabet Overbeck Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

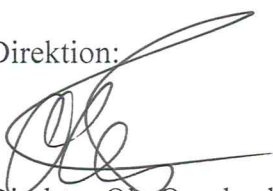
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015.

Vi er endvidere af den opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de i beretningen omtalte forhold.

Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 23. maj 2016

Direktion:



Direktør Ole Overbeck

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til kapitalejerne af Overbeck Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Overbeck Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med de internationale standarder om revisors erklæringsopgaver for 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, fagligkompetence 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.

Padborg, den 23. maj 2016

Revisionscentret i Padborg ApS
Godkendt Revisionsanpartsselskab



Kai Momme
Reg. revisor cand. merc.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Anpartsselskabets formål er at fungere som holdingselskab for de af selskabet oprettede kapitalselskaber og med aktiv deltagelse i afholdelsen af omkostningerne og arbejdskraften til opstarten af kapitalselskaberne. Endvidere skal selskabet drive investeringsvirksomhed med henblik på forrentning af opsparret kapital.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsårets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Kapitalberedskab

Ledelsen forventer, at det til realisering af driften nødvendige kapitalberedskab fremtidigt vil være til stede.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke anpartsselskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Overbeck Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder.

Årsregnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. 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 aktivernes værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet og forpligtelsernes 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtigelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris medfradrag 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 årsregnskabet aflægges og som bekræfter eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normalafskrivning

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvendingsværdi.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, idet koncernen er omfattet af fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens §110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætningen, eksterne omkostninger, ændringer i igangværende arbejder samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelse, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter, realiserede og urealiserede kurstab og kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle skat og forskydningen i udskudt skat og 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.

..

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder er optaget til indre værdi, hvilket medfører, at andelene af disse virksomheders resultater indgår i selskabets resultatopgørelse.

Associerede virksomheder med en negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til kr. 0 og eventuelle tilgodehavender hos disse virksomheder nedskrives med selskabets andel af den negative indre værdi i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den negative indre værdi overstiger tilgodehavender indregnes det resterende beløb under forpligtelser i det omfang selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække de associerede virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Debitorer måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte for regnskabsåret

Udbytte som forventes udbetalt for regnskabsåret indregnes som en særskilt forpligtelse under kortfristet gæld i henhold til ÅRL § 48.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat er indregnet 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 de regnskabsmæssige og de skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

Udskudte skatteaktiver indregnes ikke i balancen.

Gældsforpligtelser

Gæld er indregnet til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar til 31. december 2015

Note	2015 <u>kr.</u>	2014 <u>kr.</u>	
	178.327	-145.500	
	Finansielle poster		
1	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	539.568	11.979
	Finansielle udgifter	-13.616	-14.411
	Finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>1</u>
	Finansielle poster i alt	<u>525.952</u>	<u>-2.431</u>
	Resultat før skat	704.279	-147.931
	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>704.279</u>	<u>-147.931</u>
	Der foreslås disponeret således		
	Udbytte for regnskabsåret	0	98.400
	Overførsel til næste år	<u>704.279</u>	<u>-246.331</u>
	I alt	<u>704.279</u>	<u>-147.931</u>

Balance pr. 31. december 2015

		<u>Aktiver</u>	
Note		2015 <u>kr.</u>	2014 <u>kr.</u>
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	565.041	25.473
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>565.041</u>	<u>25.473</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>565.041</u>	<u>25.473</u>
	Omsætningsaktiver		
	Likvide beholdninger	47.832	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>47.832</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u>612.873</u>	<u>25.473</u>
		 <u>Passiver</u> 	
		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
2	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	388.431	-315.848
	Egenkapital i alt	<u>513.431</u>	<u>-190.848</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kreditinstitutter	0	175.915
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	14.000
	Gæld til anpartshaver	5.312	710
	Gæld til associeret virksomhed	0	0
	Skyldig udbytte	0	0
	Anden gæld	84.130	25.696
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>99.442</u>	<u>216.321</u>
	Passiver i alt	<u>612.873</u>	<u>25.473</u>
3	Eventualforpligtelser, pantsætninger og sikkerhedsstillelser m.v.		

Noter til årsregnskabet

Note

	2015	2014
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
1 Kapitalandele i associerede virksomheder		
 Hello ApS		
Egenkapital pr. 1. januar 2015	0	63.739
Afgang i året	0	-14.183
Andel i årets resultat	<u>0</u>	<u>-49.556</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
 Neo Noir ApS		
Egenkapital pr. 1. januar 2015	25.473	-36.062
Tilgang i året	0	0
Andel i årets resultat	<u>539.568</u>	<u>61.535</u>
	<u>565.041</u>	<u>25.473</u>
Bogført værdi	<u>565.041</u>	<u>25.473</u>
Specifikation af kapitalandele:		
 Hello ApS		
Hjemstedskommune	<u>Gentofte</u>	<u>Gentofte</u>
Indskudskapital	0	0
Ejerandel i %	0	0
Ejerandel af indskudskapital	0	0
Årets resultat, andel	0	0
Egenkapital ultimo, andel	0	0
 Neo Noir APS		
Hjemstedskommune	<u>Helsingør</u>	<u>Helsingør</u>
Indskudskapital	80.000	80.000
Ejerandel i %	49	49
Ejerandel af indskudskapital	39.200	39.200
Årets resultat, andel	539.568	61.535
Egenkapital ultimo, andel	565.041	25.473

Noter til årsregnskabet

Note

		2015	2014
		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
2 Egenkapital			
	Virksomheds-	Overført	
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Saldo primo	125.000	-315.848	-190.848
Overført jfr. resultatdisponering	<u>0</u>	<u>704.279</u>	<u>704.279</u>
	<u>125.000</u>	<u>388.431</u>	<u>513.431</u>
3 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser mv.			
<u>Eventualforpligtelser</u>			
Ingen			
<u>Pantsætninger</u>			
Igen			
<u>Sikkerhedsstillelser mv.</u>			
Ingen			