

Østjylland Holding ApS

Husoddevej 78, 8700 Horsens

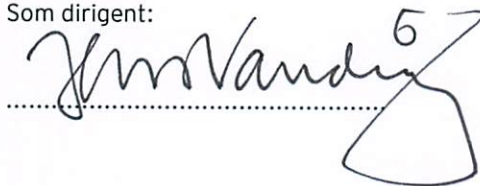
CVR-nr. 30 17 47 98

Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

26.10.2017

Som dirigent:


.....

EY

Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Østjylland Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 26. oktober 2017

Direktion:


.....
Jens Christian Vandvig

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Østjylland Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Østjylland Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 26. oktober 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Jens Møller
Statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Østjylland Holding ApS
Adresse, postnr., by	Husoddevej 78, 8700 Horsens
CVR-nr.	30 17 47 98
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Telefon	75 61 36 00
Telefax	75 61 36 22
Direktion	Jens Christian Vandvig
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedvirksomhed er at drive handel og investering, enten direkte eller gennem selskabets dattervirksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på 221.872 kr. mod 790.429 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på 2.602.853 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	Andre eksterne omkostninger	-7.555	-53.770
	Bruttoresultat	-7.555	-53.770
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	119.693	776.897
2	Finansielle indtægter	138.554	87.726
3	Finansielle omkostninger	0	-6.403
	Resultat før skat	250.692	804.450
4	Skat af årets resultat	-28.820	-14.021
	Årets resultat	<u>221.872</u>	<u>790.429</u>
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>221.872</u>	<u>790.429</u>
		<u>221.872</u>	<u>790.429</u>

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Balance

Note	kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	545.149	425.456
		<u>545.149</u>	<u>425.456</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>545.149</u>	<u>425.456</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	162.174	427.258
	Udskudte skatteaktiver	25.704	83.198
		<u>187.878</u>	<u>510.456</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer	1.886.073	1.464.477
		<u>1.886.073</u>	<u>1.464.477</u>
	Likvide beholdninger	<u>12.086</u>	<u>19.609</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.086.037</u>	<u>1.994.542</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.631.186</u>	<u>2.419.998</u>



Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Balance

Note	kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	100.000	100.000
	Overført resultat	2.502.853	2.280.981
	Egenkapital i alt	<u>2.602.853</u>	<u>2.380.981</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	20.833	19.018
	Anden gæld	7.500	19.999
		<u>28.333</u>	<u>39.017</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>28.333</u>	<u>39.017</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.631.186</u>	<u>2.419.998</u>

1 Anvendt regnskabspraksis



Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2016	100.000	2.280.981	2.380.981
Overført, jf. resultatdisponering	0	221.872	221.872
Egenkapital 30. juni 2017	100.000	2.502.853	2.602.853

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Østjylland Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Alene ændringer til præsentation og oplysninger

Selskabet har med virkning fra 1. juli 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 med ændringer til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen i regnskabsåret eller for sammenligningstallene. Årsregnskabet er derfor aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændringsloven har alene medført nye eller ændrede præsentations- og oplysningskrav, som er indarbejdet i årsregnskabet.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

Posten omfatter virksomhedens forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer.

Skat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Modervirksomheden er administrationselskab 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis. Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance. Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres til egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier mv., måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealizationsværdien.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	6.427	15.809
Andre finansielle indtægter	132.127	71.917
	<u>138.554</u>	<u>87.726</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	0	6.403
	<u>0</u>	<u>6.403</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	28.820	14.021
	<u>28.820</u>	<u>14.021</u>

5 Finansielle anlægsaktiver

kr.	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>
Kostpris 1. juli 2016	3.700.000
Kostpris 30. juni 2017	<u>3.700.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2016	-3.274.544
Andel af årets resultat	119.693
Værdireguleringer 30. juni 2017	<u>-3.154.851</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>545.149</u>

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Tegnestuen Østjylland A/S	Horsens	100,00 %	545.149	137.887
Nordpil ApS	Horsens	100,00 %	-14.625	-32.818

kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
6 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Anparter, 1 stk. a nom. 100.000,00 kr.	100.000	100.000
	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>