

**OG Holding Stoholm ApS**

**Udsigten 23**

**7850 Stoholm Jyll.**

**CVR-nummer 30365585**

**Årsrapport**

**1. januar 2015 - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 18.03.2016



Ole Gundersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

OG Holding Stoholm ApS  
Udsigten 23  
7850 Stoholm Jyll.

CVR-nummer:

30365585

Regnskabsperiode:

1. januar 2015 - 31. december 2015

### Direktion

Ole Gundersen

### Ejerforhold

Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses:

Ole Gundersen  
Udsigten 23  
7850 Stoholm Jyll.

### Tilknyttede virksomheder

Gundersen Tømrer A/S  
Udsigten 23  
7850 Stoholm Jyll.

Lej og Bo ApS

Udsigten 23  
7850 Stoholm Jyll.

### Pengeinstitut

Sparekassen Balling  
Søndergade 12a  
7860 Spøttrup

### Revisor

Dansk Revision Skive  
Registreret revisionsaktieselskab  
Reservevej 79  
7800 Skive

## Ledespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for OG Holding Stoholm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et ret-

visende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stoholm, 9. marts 2016

Direktionen:



Ole Gundersen

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Til kapitalejeren i OG Holding Stoholm ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for OG Holding Stoholm ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern

kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion skal vi oplyse, at selskabet ikke har afregnet udbytteskat til tiden, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

Skive, 9. marts 2016

### Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 25172795



Peter Rudbeck Jørgensen

Registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Finansielle indtægter og omkostninger

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 godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

#### Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i

## Anvendt regnskabspraksis

---

resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet 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 sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte

tilgodehavender.

#### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

#### Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.



Note	Resultatopgørelse	2015 DKK	2014 1.000 DKK
<b>Perioden 1. januar - 31. december</b>			
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>-3.775</b>	<b>-10</b>
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.313.555	1.481
1	Finansielle indtægter	39.575	41
2	Finansielle omkostninger	-35.670	-21
	<b>Resultat før skat</b>	<b>2.313.685</b>	<b>1.490</b>
	Skat af årets resultat	-6.654	-7
	<b>Årets resultat</b>	<b>2.307.031</b>	<b>1.483</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Foreslået udbytte	300.000	300
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.313.555	1.481
	Overført resultat	-306.524	-298
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>2.307.031</b>	<b>1.483</b>

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	<b>Aktiver pr. 31. december</b>		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	23.172.425	21.459
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>23.172.425</b>	<b>21.459</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>23.172.425</b>	<b>21.459</b>
4	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	937.069	1.061
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	642.283	631
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>1.579.352</b>	<b>1.692</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>402.441</b>	<b>6</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.981.794</b>	<b>1.698</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>25.154.219</b>	<b>23.157</b>

		2015	2014
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
<b>Passiver pr. 31. december</b>			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	19.754.634	18.041
	Overført resultat	4.230.605	3.937
	Foreslået udbytte	300.000	300
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>24.410.239</b>	<b>22.403</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	85.314	44
6	Gæld til tilknyttede virksomheder	90.796	113
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	62.291	0
	Selskabsskat	438.646	572
7	Anden gæld	66.933	25
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>743.980</b>	<b>753</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>743.980</b>	<b>753</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>25.154.219</b>	<b>23.157</b>
8	Hovedaktivitet		
9	Eventualforpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
<b>1</b>	<b>Finansielle indtægter</b>	
	Renter, mellemregning Lej og Bo ApS	39.568 40
	Andre finansielle indtægter	7 0
	Renter, mellemregning Ole Gundersen	0 1
	<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>39.575 41</b>
<b>2</b>	<b>Finansielle omkostninger</b>	
	Renter, mellemregning Gundersen Tømrer A/S	5.471 1
	Andre finansielle omkostninger	30.199 20
	<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>35.670 21</b>
<b>3</b>	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>	
	Kostpris 1. januar	3.417.791 3.418
	Kostpris 31. december	3.417.791 3.418
	Værdireguleringer 1. januar	18.041.079 16.560
	Årets resultatandel	2.313.555 1.481
	Udloddet udbytte	-600.000 0
	Værdireguleringer 31. december	19.754.634 18.041
	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>23.172.425 21.459</b>
	Kapitalandelene består af:	
	Lej & Bo ApS, nom. 125.000. Årets resultat DKK 2.562.773 og egenkapital DKK 22.777.488. Ejerandelen udgør 100%	
	Gundersen Tømrer A/S, nom. 500.000. Årets resultat DKK - 249.218 og egenkapital DKK 394.937. Ejerandelen udgør 100%	
<b>4</b>	<b>Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder</b>	
	Mellemregning Lej og Bo ApS	937.069 1.061
	<b>Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>937.069 1.061</b>
	Mellemregningerne forrentes med diskontoen tillagt 4%, p.t. svarende til 4%	
	Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for udlånet.	

				2015	2014	
<b>Noter</b>				DKK	1.000 DKK	
<b>5</b>	<b>Egenkapital</b>	Virksomhedskapital	Reserver for nettoopskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	125	18.041	3.937	300	22.403
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-300	-300
	Modtaget udbytte fra kapitalandele	0	-600	600	0	0
	Årets resultat	<u>0</u>	<u>2.314</u>	<u>-307</u>	<u>300</u>	<u>2.307</u>
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>125</u></b>	<b><u>19.755</u></b>	<b><u>4.231</u></b>	<b><u>300</u></b>	<b><u>24.410</u></b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

#### 6 Gæld til tilknyttede virksomheder

Mellemregning Gundersen Tømrer A/S	90.796	113
<b>Gæld til tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b><u>90.796</u></b>	<b><u>113</u></b>

Mellemregningen forrentes med diskontoen tillagt 4%, p.t. svarende til 4%

#### 7 Anden gæld

Gæld til selskabsdeltager	66.933	25
<b>Anden gæld i alt</b>	<b><u>66.933</u></b>	<b><u>25</u></b>

#### 8 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje anparter og aktier, forestå finansiering og dermed beslægtet virksomhed.

<b>Noter</b>	2015	2014
	DKK	1.000 DKK

---

**9 Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med datterselskaberne.

Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med datterselskaberne for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen.

**10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet hæfter for datterselskabet Lej og Bo ApS' mellemværende med Nykredit.