

# Ollerup Fyn A/S

Assensvej 100, 5771 Stenstrup

CVR-nr. 30 71 86 31

## Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. marts 2018

Dirigent:

*Jan Claus*  
.....





## Indhold

<b>Ledespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Den uafhængige revisors revisionspåtegning</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>	<b>7</b>
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ollerup Fyn A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenstrup, den 12. marts 2018

Direktion:

  
Jens Christian Clausen

Bestyrelse:

  
Jan Clausen  
formand  
Robert Kirkeby Hansen  
næstformand  
Annette Clausen  
Jens Christian Clausen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Ollerup Fyn A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ollerup Fyn A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

### 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

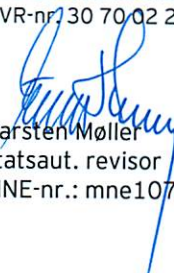
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Svendborg, den 12. marts 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Carsten Møller  
statsaut. revisor  
MNE-nr.: mne10789



## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Ollerup Fyn A/S
Adresse, postnr., by	Assensvej 100, 5771 Stenstrup
CVR-nr.	30 71 86 31
Hjemstedskommune	Svendborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jan Clausen, formand Robert Kirkeby Hansen, næstformand Annette Clausen Jens Christian Clausen
Direktion	Jens Christian Clausen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Fåborgvej 44, 5700 Svendborg
Bankforbindelse	Fynske Bank Centrumpladsen, 5700 Svendborg

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af udlejning af fast ejendom og driftsmateriel. Endvidere er selskabet holdingselskab for dattervirksomheden Entreprenørfirmaet Ollerup A/S, hvis aktivitet i det væsentlige består af entreprenørvirksomhed og maskinstation.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har afhændet dattervirksomheden Entreprenørfirmaet Ollerup A/S og en række driftsmidler med virkning fra 1. januar 2017 til Munck Forsyningsledninger A/S. Handlen er endeligt godkendt af Konkurrencestyrelsen primo oktober 2017. Selskabets aktivitet har i 2017 omfattet udlejning af selskabets ejendomme og resterende driftsmidler. Selskabets ejendomme er som følge heraf nedskrevet med 1.078 t.kr. idet de fremtidige indtægter ikke forventes på niveau med de hidtidige indtægter.

### Begivenheder efter balancedagen

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

### Forventet udvikling

I 2018 forventes et mindre positivt resultat.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2017	2016
	<b>Nettoomsætning</b>	647.285	4.856.903
	Andre driftsindtægter	0	223.626
	Eksterne omkostninger	-182.414	-138.279
	<b>Bruttoresultat</b>	464.871	4.942.250
2	Personaleomkostninger	0	0
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-1.217.141	-3.521.311
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	-752.270	1.420.939
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-2.337.186
3	Finansielle indtægter	0	354
4	Finansielle omkostninger	-101.582	-185.192
	<b>Resultat før skat</b>	-853.852	-1.101.085
5	Skat af årets resultat	185.921	-264.638
	<b>Årets resultat</b>	-667.931	-1.365.723
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitale	21.850.000	1.000.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	-166.699	-3.337.186
	Overført resultat	-22.351.232	971.463
		-667.931	-1.365.723



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Balance

Note	kr.	2017	2016
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
6	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	4.094.618	5.296.057
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.382	12.376.368
		<u>4.100.000</u>	<u>17.672.425</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (indr)	0	10.831.565
		<u>0</u>	<u>10.831.565</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>4.100.000</u>	<u>28.503.990</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	1.939.982	0
		<u>1.939.982</u>	<u>0</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	22.336.279	5.224.580
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>24.276.261</u>	<u>5.224.580</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>28.376.261</u>	<u>33.728.570</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	950.000	950.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	0	166.699
	Overført resultat	137.357	22.488.589
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	21.850.000	1.000.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>22.937.357</u>	<u>24.605.288</u>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	243.289	479.363
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>243.289</u>	<u>479.363</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
7	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til realkreditinstitutter	2.895.976	3.156.226
	Leasingforpligtelser	0	3.173.468
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	62.215
	Anden gæld	20.400	229.500
		<u>2.916.376</u>	<u>6.621.409</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	260.000	1.203.982
	Skyldig selskabsskat	31.724	312.494
	Anden gæld	1.987.515	506.034
		<u>2.279.239</u>	<u>2.022.510</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>5.195.615</u>	<u>8.643.919</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>28.376.261</u>	<u>33.728.570</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.  
 9 Sikkerhedsstillelser



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitaloppgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	950.000	3.503.885	21.517.126	1.000.000	26.971.011
Overført via resultatdisponering	0	-3.337.186	971.463	1.000.000	-1.365.723
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
<b>Egenkapital 1. januar 2017</b>	<b>950.000</b>	<b>166.699</b>	<b>22.488.589</b>	<b>1.000.000</b>	<b>24.605.288</b>
Overført via resultatdisponering	0	-166.699	-22.351.232	21.850.000	-667.931
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b>950.000</b>	<b>0</b>	<b>137.357</b>	<b>21.850.000</b>	<b>22.937.357</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ollerup Fyn A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

#### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

#### Personaleomkostninger

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

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

#### 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 er værdiforringet.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### Egenkapital

###### *Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode*

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

###### *Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

#### 2 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

**Årsregnskab 1. januar - 31. december**
**Noter**

kr.	2017	2016
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	0	354
	<u>0</u>	<u>354</u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	101.582	185.192
	<u>101.582</u>	<u>185.192</u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	50.153	316.494
Årets regulering af udskudt skat	-236.074	-51.856
	<u>-185.921</u>	<u>264.638</u>

**6 Materielle anlægsaktiver**

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2017	6.220.875	26.303.562	32.524.437
Tilgang i årets løb	0	3.775.168	3.775.168
Afgang i årets løb	0	-28.868.881	-28.868.881
Kostpris 31. december 2017	<u>6.220.875</u>	<u>1.209.849</u>	<u>7.430.724</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	924.818	13.927.194	14.852.012
Årets nedskrivninger	1.078.049	0	1.078.049
Årets afskrivninger	123.390	15.702	139.092
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger	0	-12.738.429	-12.738.429
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>2.126.257</u>	<u>1.204.467</u>	<u>3.330.724</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>4.094.618</u>	<u>5.382</u>	<u>4.100.000</u>

**7 Langfristede gældsforpligtelser**

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder ca. 1.835 t.kr. senere end 5 år fra balancedagen.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Andre eventualforpligtelser

Virksomheden er sambeskattet med Entreprenørfirmaet Ollerup A/S fremt til 30. september 2017. Som administrationselskab hæfter virksomheden ubegrænset og solidarisk med dattervirksomheden for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen udgør 736 t.kr. pr. 31. december 2017. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at virksomhedens hæftelse udgør et større beløb.

#### 9 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for virksomhedens gæld over for banker, kreditorer og øvrige leverandører er stillet pant eller anden sikkerhed i virksomhedens aktiver for en værdi af 3.000 t.kr. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør 1.945 t.kr. Ejerpantebrev 2.000 t.kr. er i selskabets besiddelse.

I virksomhedens ejendomme er der udover ovennævnte panthæftelser udstedt afgiftspantebreve på nominelt 731 t.kr., der alene indestår med henblik på overførsel af tinglysningsafgift.