



## Revisionsfirmaet Kirch Andersen

### **Ole Holding, Aalborg ApS**

Bangsbovej 15  
9200 Aalborg SV

**CVRnr. 30738047**

Årsrapport for perioden  
1. januar - 31. december 2015

---

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 21/6 2016

Dirigent

---

---

## Indholdsfortegnelse

<b>Selskabsoplysninger</b>	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4-5
<b>Ledelsesberetning</b>	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse for perioden	9
Balance pr. 31. december 2015	10-11
Noter	12-13

---

## SELSKABSOPLYSNINGER

2.

Selskabet	Ole Holding, Aalborg ApS Bangbovej 15 9200 Aalborg SV
	CVR. Nr. 30738047
	Stiftet 16. maj 2007 Hjemsted Aalborg kommune Regnskabsår 01/01 - 31/12, 9 år
Direktion	Ole Lauritsen
Revision	Revisionsfirmaet Kirch Andersen Registrerede revisorer Harald Branths Vej 3 9381 Sulsted.
Pengeinstitut	Danske Bank

---

## LEDELSESPÅTEGNING

3.

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Ole Holding, Aalborg 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 21/6 2016



Ole Lauritsen  
Direktion

**Til kapitalejerne i Ole Holding, Aalborg ApS****PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Ole Holding, Aalborg ApS for regnskabsåret 1. januar-31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet aflægges 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 og den udførte revision**

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, om 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 vurdering 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har givet anledning til forbehold.

**Forbehold****Grundlag for konklusion med forbehold**

Den tilknyttede virksomhed har et tilgodehavende hos anpartshaver på kr. 1.866 t.kr. Selskabet har indregnet værdien af tilgodehavendet til kurs 100. Vi har taget forbehold til værdiansættelsen af tilgodehavendet. På det foreliggende grundlag er vi ikke i stand til at vurdere kapitalandelens værdi ( indregnet til indre værdi ), hvorfor vi tager forbehold for værdiansættelsen af af kapitalandelen.

**Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i grundlag for konklusion med forbehold 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**ERKLÆRINGER I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**

**Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet et ulovligt lån til en anpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Sulsted den 21/6 2016

Revisionsfirmaet Kirch Andersen  
Cvrnr 18288389

Jess Kirch Andersen  
Registreret revisor

**Hovedaktiviteter**

Selskabets aktivitet er besiddelse af kapitalandele i datterselskaber og associerede virksomheder

**Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatopgørelsen for tiden 1. januar - 31. december 2015 udviser et resultat på dkr. 377.832 mod dkr. 89.411 for året før.

Ledelsen finder resultatet tilfredsstillende.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsafslutningen ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



Årsrapporten for Ole Holding, Aalborg ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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 og nedskrivninger.

Aktiverne 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 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.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Bruttotab**

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursreguleringer, avancer/tab på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### **Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat, efter fuld elimenering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

### **Skat af årets resultat.**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, og 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 tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab 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)



**Finansielle anlægsaktiver****Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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 efter overtagelsesmetoden.

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

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke op opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

**Tilgodehavender.**

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

**Udbytte.**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling

**Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidigt.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Ole Holding, Aalborg ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "tilgodehavende selskabsskat" eller "skyldig selskabsskat"

Udskudt skat indregnes i balancen på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med gældende skattesats.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser indregnes på stiftelsestidspunktet til kostpris. Efterfølgende måles gældsforpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket for kortfristede gældsforpligtelser og variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til nominel gæld.

---

**RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015**Note

2014

<b>Bruttotab</b>	0	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	365.568	77.872
Finansielle indtægter	16.593	15.282
Finansielle omkostninger	430	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>381.731</b>	<b>93.154</b>
Skat	3.899	3.743
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>377.832</b>	<b>89.411</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Henlagt til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele	365.568	77.872
Overført resultat	12.264	11.539
	<b>377.832</b>	<b>89.411</b>

---

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015, AKTIVER**

10.

Note

**Aktiver**

2014

**Anlægsaktiver**

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Materielle anlægsaktiver, i alt

738.477

434.175

738.477434.175

Anlægsaktiver, i alt

738.477434.175**Omsætningsaktiver**

Andre omsætningsaktiver

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Bankbeholdning

12.101

0

181.701

165.109

9.9439.943

Omsætningsaktiver, i alt

203.745175.052**Aktiver, i alt**942.222609.227

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015, PASSIVER**

11

Note

<b>Passiver</b>	2014	
<b>Egenkapital</b>		
Selskabskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Reserver		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	738.025	372.457
1 Overførsel til næste år	<u>9.603</u>	<u>-2.661</u>
Andre reserver	<u>747.628</u>	<u>369.796</u>
Egenkapital, i alt	<u>872.628</u>	<u>494.796</u>
<b>Hensættelser</b>		
Eventualskat	<u>0</u>	<u>0</u>
Hensættelser, i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristet gæld</b>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	39.594	19.421
Gæld til associerede virksomheder	0	61.266
Skyldig selskabsskat	0	3.744
Anden gæld	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Kortfristet gæld, i alt	<u>69.594</u>	<u>114.431</u>
<b>Gæld, i alt</b>	<u>69.594</u>	<u>114.431</u>
<b>Passiver, i alt</b>	<u>942.222</u>	<u>609.227</u>

2 Eventualforpligtelser mv.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4 Tilgodehavende hos selskabets ledelse og anpartshaver



**1. Egenkapital**

Anpartskapitalen består af 125 anparter a nominelt kr. 1.000

Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	-2.661	122.339
Årets overførte overskud eller underskud	0	12.264	12.264
Egenkapital 31. december 2015	125.000	9.603	134.603

**2. Eventualforpligtelser**

Ole Holding, Aalborg ApS har kautioneret ubegrænset for bankgæld i Thy Brændeovns- og Klinikcenter ApS og Morsø, Aalborg ApS

**Sambeskatning**

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

**3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ikke afgivet nogen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

**4. Tilgodehavende hos selskabets ledelse og anpartshaver**

Der er ydet et ulovligt lån til direktionen på i alt kr. 181.701.

Lånet er forrentet efter gældende regler i Selskabslovens §215 med en rentesats på 10,05%

Der er ikke aftalt afdragsprofil på lånet.