

# **OVE ULRIK ROED HOLDING A/S**

Gormsvej 21  
6000 Kolding

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**30/11/2017**

---

**Ove Ulrik Roed**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** OVE ULRIK ROED HOLDING A/S  
Gormsvej 21  
6000 Kolding

CVR-nr: 31066719  
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

**Bankforbindelse** Danske Bank  
Riberdyb 26  
6000 Kolding  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Ledelsens regnskabspåtegning:

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for 2016/2017. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dages dato.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten er aflagt efter lovgivningens krav og kravene i henhold til danske regnskabsvejledninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn forsvarlige. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Grindsted, den

I bestyrelsen for Ove Ulrik Roed Holding A/S

Victor Ulrik Roed  
(formand)

Ove Ulrik Roed

Birgit Lund Roed

Direktion

Ove Ulrik Roed

Godkendt på den ordinære generalforsamling,  
den

Dirigent  
Ove Ulrik Roed

, den

**Direktion**

Ove Ulrik Roed

**Bestyrelse**

Ove Ulrik Roed

Birgit Lund Roed

Victor Ulrik Roed

# Ledelsesberetning

Ledelsens årsberetning:

Generelt:

Selskabet driver virksomhed som Holdingselskab, der gennem datterselskaber driver handel m.v.

Økonomisk udvikling:

Selskabet har ikke haft nogen drift i årets løb.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Forventet udvikling:

I det kommende regnskabsår forventes der udbytteindtægter i selskabet.

Resultatdisponering:

Årets resultat	-1.211.961
Til disposition	-1.211.961
Der fordeles således:	
Frie reserver	-248.622
Opskrivning efter indre værdis metode	-963.339
	-1.211.961

Selskabet har af konkurrencemæssige hensyn ikke oplyst nettoomsætningens størrelse, men alene oplyst en bruttofortjeneste i resultatopgørelsen, jævnfør årsregnskabslovens § 32. Det er ledelsens opfattelse, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Nedenstående aktionær ejer mere end 10% af selskabets aktiekapital:  
Ove Ulrik Roed.



# Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis:

Vi har aflagt årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven i danske kroner. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen:

Resultatopgørelsen er funktionsopdelt.

Periodisering af indtægter og omkostninger:

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder:

I selskabets resultatopgørelse indregnes datterselskabets resultat for det seneste regnskabsår. Andel i dattervirksomhedens skat indregnes under skat af ordinær resultat.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbytte deklareres.

Skat af årets resultat:

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Samtidig hermed udgifts- eller indtægtsføres årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat.

Selskabet er med i á conto skatteordningen.

Balancen:

Immaterielle anlægsaktiver:

Goodwill udgør opgjort merværdi af købte aktier i forhold til den indre værdi. Goodwill afskrives over 15 år.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandel i dattervirksomhed måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandel i dattervirksomhed måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Nettonedskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed udgiftsføres via resultatopgørelsen i det omfang, at den regnskabsmæssige værdi er mindre end anskaffelsesprisen.



Tilgodehavender:

Tilgodehavender optages til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab, efter vurdering af de enkelte debitorer.

Gældsposter:

Gældsposter er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....			-67.062
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Administrationsomkostninger .....	1	-29.829	-19.650
Andre driftsomkostninger .....		-130.876	-130.876
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-160.705</b>	<b>-150.526</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		-963.339	-67.062
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....			-211.174
Andre finansielle omkostninger .....		-54.973	-53.976
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-1.179.017</b>	<b>-482.738</b>
Skat af årets resultat .....	2	-32.944	25.950
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-1.211.961</b>	<b>-532.309</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-963.339	-246.779
Overført resultat .....		-248.622	-285.530
<b>I alt .....</b>		<b>-1.211.961</b>	<b>-532.309</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Goodwill .....		1.489.210	1.620.086
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>1.489.210</b>	<b>1.620.086</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		11.330.918	12.569.257
Udskudte skatteaktiver .....		0	33.285
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>11.330.918</b>	<b>12.602.542</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>12.820.128</b>	<b>14.222.628</b>
Andre tilgodehavender .....	5	6.000	72.470
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>6.000</b>	<b>72.470</b>
Likvide beholdninger .....		0	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>6.000</b>	<b>72.470</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>12.826.128</b>	<b>14.295.098</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....	6	2.000.000	2.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		5.958.538	6.921.877
Overført resultat .....		1.934.812	2.183.434
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>9.893.350</b>	<b>11.105.311</b>
Gæld til banker .....		501.757	920.070
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		2.133.346	1.972.042
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		297.675	297.675
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.932.778</b>	<b>3.189.787</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.932.778</b>	<b>3.189.787</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>12.826.128</b>	<b>14.295.098</b>

# Noter

## 1. Administrationsomkostninger

Note 1: Personaleudgifter:

Der har i regnskabsåret ikke været ansatte.

Der er ikke udbetalt løn eller vederlag til ledelsen.

## 2. Skat af årets resultat

Note 2: Årets skatter:

Regulering skatteaktiv	33.285
Regulering tidligere år	-341
	32.944

## 3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

Note 3: Goodwill:

Kostpris primo	1.963.152
Årets tilgang	
Årets afgang	0
Kostpris ultimo	1.963.152
Afskrivning primo	-343.066
Årets afskrivning	-130.876
	-473.942
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.489.210

#### 4. Finansielle anlægsaktiver i alt

Note 4: Kapitalandele i dattervirksomheder:

Kostpris primo	4.640.625
Årets tilgang	0
Årets afgang	-275.000
Kostpris ultimo	4.365.625
Overpris ved tilkøb	1.194.255
Opskrivninger primo	6.921.877
Årets regulering	
Årets resultat	-963.339
Opskrivninger ultimo	5.958.538
Reguleringer ultimo	-187.500
Bogført værdi ultimo	11.330.918

Kapitalandele specificeres således:

Selskab	Hjemsted	Ejerandel	Aktie- kapital	Årets resultat	Andel af aktie- kapital	Regnskabs- værdi
Ove Ulrik Roed A/S	Kolding	100%	2.000.000	63.327	2.000.000	8.134.791
Silvamax A/S	Odense	46,875%	2.400.000	-1.026.666	1.125.000	3.196.127
Ove Ulrik Roed GMBH	Tyskland	100%	187.500	0	187.500	0

#### 5. Andre tilgodehavender

Note 5: Tilgodehavender:

Ove Roed GmbH	110.470
Hensat til imødegåelse af tab	-110.470
Green Attitude SA 1000 Belgien	75.521
Hensat til imødegåelse af tab	-75.521
Tilgode selskabsskat	6.000
	6.000

## 6. Registreret kapital mv.

Note 6: Egenkapital:

	Primo	Årets disponering	Ultimo
Aktiekapital	2.000.000		2.000.000
Opskrivning efter indre værdis metode	6.921.877	-963.339	5.958.538
Overført resultat	2.183.434	-248.622	1.934.812
	11.105.311	-1.211.961	9.893.350

Der er ikke foretaget ændringer på aktiekapitalen de sidste 5 år.

## 7. Oplysning om eventualforpligtelser

Note 8: Eventualforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtelser.

## 8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Note 7: Kautionsforpligtelser:

Nominel aktiebeholdning tkr. 1.125 med bogført værdi på tkr. 3.196 er indlagt til sikkerhed for gæld til Danske Bank vedr. egen gæld og gæld i Ove Ulrik Roed A/S. Gælden udgør i alt tkr. 7.221.