

OL-SØ Invest ApS

Årsrapport 2016

CVR: 31075653

01.01.2016 – 31.12.2016

V. SØREN JENSEN

KLINKHØJVEJ 42, 7400 HERNING

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 31. maj 2017

Dirigent: Søren Jensen



Jysk Landbrugsrådgivning og
Heden & Fjorden er fusioneret
– nu hedder vi SAGRO

INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	6
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
ÅRSREGNSKAB	8
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for:

OL-SØ Invest ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning den 31. maj 2017

DIREKTION

Søren Jensen

Ole Søndergård Madsen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i OL-SØ Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birk, den 31. maj 2017

SAGRO I/S

CVR nr. 21728446

Solvejg Poulsen

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

OL-SØ Invest ApS
Klinkhøjvej 42
7400 Herning

CVR-nr.: 31 07 56 53
Stiftet: 26-11-2007
Hjemsted: 7400 Herning

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

DIREKTION

Søren Jensen
Ole Søndergård Madsen

REVISOR

SAGRO I/S
Birk Centerpark 24
7400 Herning

PENGEINSTITUT

Nordea
Østergade 4-6
7400 Herning

ADVOKAT

Dahl Advokatfirma
Kaj Munks Vej 4
7400 Herning

LEDELSESBERETNING

VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Virksomhedens aktiviteter er at eje anparter i helt eller delvist ejede datterselskaber samt investering i øvrigt.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der er usikkerhed vedrørende værdiansættelsen af selskabets kapitalandele i Agri Invest A/S. Der henvises til note 1.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for værende utilfredsstillende.

Selskabet har tabt over halvdelen af kapitalen. Der henvises til note 1

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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.

BALANCEN

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Andre værdipapir og kapitalandele måles til dagsværdi.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

VÆRDIPAPIRER

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Bruttotab	-8.572	-6.981
2	Finansielle indtægter	2.048	47.054
3	Finansielle omkostninger	-87.894	-48.659
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-94.418	-8.586
	Skat af årets resultat	8.007	-1.086
	ÅRETS RESULTAT	-86.411	-9.672
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	-86.411	-9.672
	Disponering i alt	-86.411	-9.672

BALANCE

	2016	2015
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	597.998	635.137
Finansielle anlægsaktiver	597.998	635.137
ANLÆGSAKTIVER	597.998	635.137
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	0	1
Andre tilgodehavender	0	5.127
Tilgodehavende selskabsskat	7.305	7.106
Udskudt skatteaktiv	42.000	34.000
Tilgodehavende	49.305	46.234
Andre værdipapirer og kapitalandele	32.597	32.448
Likvide beholdninger	458	27.494
OMSÆTNINGSAKTIVER	82.360	106.176
AKTIVER	680.358	741.313

BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-106.391	-19.980
4	Egenkapital	18.609	105.020
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	873	644
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	360.945	347.062
	Anden gæld	299.932	288.587
	Kortfristede gældsforpligtelser	661.750	636.293
	GÆLDSFORPLIGTELSE	661.750	636.293
	PASSIVER	680.358	741.313
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

1 USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Usikkerhed vedrørende kapitalandele i Agri Invest A/S

Selskabets kapitalandele er optaget til forholdsmæssig indre værdi ifølge den reviderede årsrapport 2016 for Agri Invest A/S. Det vurderes at indre værdi er udtryk for selskabets dagsværdi, idet de væsentligste aktiver værdiansættes til dagsværdi.

Revisors erklæring på årsrapporten for 2016 indeholder forbehold og fremhævelser. De primære forhold vedrører manglende registrering af ejerskab til landbrugsjord med bogført værdi på 152 mDKK samt usikkerhed vedrørende værdiansættelse af udyrket jord og tilgodehavende moms på i alt 72 mDKK. Disse forhold udgør i alt ca 46 % af selskabets balancesum.

Som følge af disse forhold anses der at være usikkerhed vedrørende værdiansættelsen af kapitalandele i Agri Invest A/S

Kapitaltab

Selskabet har tabt over halvdelen af sin kapital, det forventes at kapitalen kan reetableres gennem egen drift.

NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.

2 FINANSIELLE INDTÆGTER

Aktieudbytte	1.281	33.543
Urealiseret kursreg. finansaktiver	767	13.511
Finansielle indtægter	2.048	47.054

3 FINANSIELLE OMKOSTNINGER

Renteudgifter	-25.222	-18.169
Urealiseret kursreg. finansaktiver	-62.672	-30.490
Finansielle omkostninger	-87.894	-48.659

NOTER

4	EGENKAPITAL	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
	Primo	125.000	-19.980	105.020
	Forslag til resultatdisponering		-86.411	-86.411
	Ultimo	125.000	-106.391	18.609

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

	2012	2013	2014	2015	2016
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	125	125	125	125	125
Overført resultat	66	55	-10	-20	-106
Egenkapital i alt	191	180	115	105	19

NOTER

5 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser

6 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Der er ikke afgivet pantsætninger og sikkerhedsstillelser i virksomhedens aktiver.

KAUTIONSFORPLIGTELSER

Der er ikke afgivet kautionsforpligtelse.

