



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

O & M Barslund Holding ApS
Skytteengen 6, 3450 Allerød

CVR nr. 31159148

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ^{28/10} 2016

Ole Barslund
dirigent



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 - 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 - 8 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 11 |

Selskabets adresse

O & M Barslund Holding ApS
Skytteengen 6
3450 Allerød



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for O & M Barslund Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 15. september 2016

Direktion

Ole Barslund

Merete Barslund



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i O & M Barslund Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for O & M Barslund Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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, 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.



Den uafhængige revisors erklæringer - fortsat

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

København, den 15. september 2016

CHRISTENSEN KJÆRULFF
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15915641



Mogens Sten

Statsautoriseret revisor



Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er formueforvaltning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den seneste offentliggjorte årsrapport, og anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for O & M Barslund Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning om 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.

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 fordele 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består i lejeindtægter ved udlejning og er indregnet i resultatopgørelsen for de af årsrapporten omfattede måneder.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.



Anvendt regnskabspraksis - fortsat

RESULTATOPGØRELSEN - fortsat

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 og transaktioner i fremmed valuta m.v.

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.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen og værdireguleringer foretages over resultatopgørelsen under finansielle poster.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.



Anvendt regnskabspraksis - fortsat

BALANCEN - fortsat

Skyldig skat og udskudt skat - fortsat

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvis nedsat fra 25% til 22%, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| Noter | 2015/16 | 2014/15 |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Administrationsomkostninger..... | -15.033 | 40.827 |
| Driftsresultat..... | -15.033 | -40.827 |
| | | |
| Finansielle indtægter..... | 122.954 | 341.266 |
| Finansielle omkostninger..... | -99.207 | 0 |
| Ordinært resultat før skat..... | 8.714 | 300.439 |
| | | |
| 1 Skat af årets resultat..... | -7.344 | 70.597 |
| | | |
| ÅRETS RESULTAT..... | 1.370 | 229.842 |
| | | |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Udbytte for regnskabsåret..... | 101.200 | 99.800 |
| Overført resultat..... | -99.830 | 130.042 |
| Disponeret i alt..... | 1.370 | 229.842 |

**Balance 30. juni****AKTIVER**

| Noter | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Selskabsskat..... | 91.875 | 0 |
| Tilgodehavender..... | 91.875 | 0 |
| Værdipapirer..... | 3.570.926 | 3.564.395 |
| Likvide beholdninger..... | 395.708 | 631.468 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT..... | 4.058.509 | 4.195.863 |
| AKTIVER I ALT..... | 4.058.509 | 4.195.863 |

PASSIVER

| | | |
|---|------------------|------------------|
| 2 Selskabskapital..... | 200.000 | 200.000 |
| 3 Overført resultat..... | 3.737.309 | 3.837.139 |
| 4 Foreslået udbytte for regnskabsåret..... | 101.200 | 99.800 |
| 5 EGENKAPITAL I ALT..... | 4.038.509 | 4.136.939 |
| Selskabsskat..... | 0 | 33.924 |
| Anden gæld..... | 20.000 | 25.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 20.000 | 58.924 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT..... | 20.000 | 58.924 |
| PASSIVER I ALT..... | 4.058.509 | 4.195.863 |

6 Eventualposter m.v.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



Noter

| | 2015/16 | 2014/15 |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 - Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 1.914 | 70.594 |
| Regulering tidligere år..... | 5.430 | 3 |
| | 7.344 | 70.597 |
| 2 - Selskabskapital | | |
| Saldo 1. juli..... | 200.000 | 200.000 |
| Saldo 30. juni..... | 200.000 | 200.000 |
| 3 - Overført resultat | | |
| Saldo 1. juli..... | 3.837.139 | 3.707.097 |
| Overført i henhold til resultatdisponering | -99.830 | 130.042 |
| Saldo 30. juni..... | 3.737.309 | 3.837.139 |
| 4 - Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Saldo 1. juli..... | 99.800 | 96.600 |
| Udbetalt i året..... | 99.800 | 96.600 |
| Overført i henhold til resultatdisponering | 101.200 | 99.800 |
| Saldo 30. juni..... | 101.200 | 99.800 |
| 5 - Egenkapital i alt | | |
| Saldo 1. juli..... | 4.136.939 | 4.003.697 |
| Årets resultat..... | 1.370 | 229.842 |
| Udbetalt udbytte..... | 99.800 | 96.600 |
| Saldo 30. juni..... | 4.038.509 | 4.136.939 |
| 6 - Eventualposter m.v. | | |
| Eventualaktiver og eventualforpligtelser | | |
| Ingen. | | |
| 7 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen. | | |