

Ole Kollerup Holding ApS

Vestergade 35, 2.
9400 Nørresundby

CVR-nummer 31770025

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 25. maj 2016



Ole Kollerup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Ole Kollerup Holding ApS
Vestergade 35, 2.
9400 Nørresundby

Telefon: 29221668
E-mail: ok@iflok.dk
Hjemstedskommune: Aalborg
CVR-nummer: 31770025
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Ole Kollerup

Associerede virksomheder

iFLOK Holding ApS
Østre Allé 6
9530 Støvring

Rosentryk af 1 oktober 2004 ApS
Lundensvej 6, Hørby
9300 Sæby

Rosentryk Invest ApS
Lundensvej 6, Hørby
9300 Sæby

Pengeinstitut

Nordjyske Bank
Vestre Allé 29
9000 Aalborg

Revisor

Dansk Revision Aalborg
Godkendt revisionsaktieselskab
Sofiendalsvej 85
9200 Aalborg SV

Kontaktpersoner:

Marianne Bæk Jensen

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Ole Kollerup Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet 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 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, 25. maj 2016

Direktionen:



Ole Kollerup

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Ole Kollerup Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ole Kollerup Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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, at 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 vurderingen 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 med forbehold.

Forbehold

Selskabets kapitalandele i associerede virksomheder er i balancen indregnet med DKK 149.000. Kapitalandele for DKK 24.000 er indregnet til kostpris pr. 31. december 2012, da vi ikke har dokumentation for værdien i indeværende år. En nedskrivning vil reducere årets resultat og egenkapital med DKK 24.000.

Selskabets tilgodehavender hos kapitalejer i associerede virksomheder er i balancen indregnet med DKK 132.000. Vi har ingen dokumentation for tilgodehavendet eller for dets erholdelighed. Nedskrivning vil reducere årets resultat og egenkapital med DKK 132.000.

Selskabets gæld til kapitalejer i associerede virksomheder er i balancen indregnet med DKK 40.000. Vi har ingen dokumentation for gælden eller låntager. Nedskrivning vil forbedre årets resultat og egenkapital med DKK 40.000.

Den uafhængige revisors erklæringer

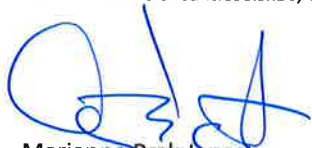
Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra de mulige indvirkninger af de forhold, der er beskrevet i grundlaget 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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg SV, 25. maj 2016

Dansk Revision Aalborg

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 17835998



Marianne Bæk Jensen

Partner, registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til revision, advokat, regnskabsmæssig assistance mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger m.v.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med det modtagne udbytte fra disse.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes dels til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

		2015	2014
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	-3.171	-3
	Resultat før finansielle poster	-3.171	-3
	Finansielle indtægter	14.558	12
1	Finansielle omkostninger	-31.238	-28
	Resultat før skat	-19.852	-18
	Skat af årets resultat	4.367	4
	Årets resultat	-15.485	-14
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	-15.485	-14
	Resultatdisponering i alt	-15.485	-14

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	149.000	149
	Finansielle anlægsaktiver	149.000	149
	Anlægsaktiver i alt	149.000	149
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	621.577	610
	Udsudte skatteaktiver	23.501	19
	Andre tilgodehavender	132.000	132
	Tilgodehavender	777.078	761
	Omsætningsaktiver i alt	777.078	761
	Aktiver i alt	926.078	910

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	-3.924	12
3	Egenkapital i alt	121.076	137
	Kreditinstitutter	167.587	164
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5
	Gæld til associerede virksomheder	2.733	3
	Anden gæld	629.681	602
	Kortfristede gældsforpligtelser	805.002	774
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	805.002	774
	Passiver i alt	926.078	910
4	Hovedaktivitet		
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK

1 Finansielle omkostninger

Renter associerede virksomheder	81	0
Andre finansielle omkostninger	31.157	28
Finansielle omkostninger i alt	31.238	28

2 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar	149.000	149
Kostpris 31. december	149.000	149

Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	149.000	149
---	----------------	------------

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
iFLOK Holding ApS	Støvring	50%	-7.898	-16.155
Rosentryk af 1. oktober 2004 ApS	Sæby	50%	57.246	-908.701
Rosentryk Invest ApS	Sæby	30%	8.573	71.354

3 Egenkapital	Virksom-	Overført	I alt
	hedskapi- tal	resultat	
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	12	137
Årets resultat	0	-15	-15
Egenkapital ultimo	125	-4	121

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1,00.

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at foretage investering i anlægsaktiver, herunder fast ejendom og værdipapirer, samt hermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

5 Eventualforpligtelser

Ingen.

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.