

**Østoft Holding ApS**

**Tolstojs Allé 18**

**2860 Søborg**

**CVR-nummer 32 31 96 02**

**Årsrapport**

**1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 20. december 2016



Martin Østoft

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Østoft Holding ApS  
Tolstojs Allé 18  
2860 Søborg

Hjemstedskommune: Gladsaxe  
CVR-nummer: 32 31 96 02  
Regnskabsperiode: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive investeringsvirksomhed samt anden hermed forbundet virksomhed.

### Direktion

Martin Østoft

### Revisor

Dansk Revision Roskilde  
Godkendt revisionsaktieselskab  
Køgevej 46A  
4000 Roskilde

## Ledespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Østoft Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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


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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, 20. december 2016

Direktionen:

Martin Østoft



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

---

### Til ledelsen i Østoft Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Østoft Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Roskilde, 20. december 2016

### Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14678093



John Lorey Petersen  
Partner, registreret revisor



Jesper Brøns  
Registreret revisor

## Ledelsesberetning

---

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

### Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

### Forventet udvikling

Selskabets ledelse forventer, at en positiv udvikling i resultatet og i egenkapitalen for de kommende regnskabsår. Dette begrundes i en forventning om en positiv resultatudvikling i datterselskabet.

## 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 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 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 administration, mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

#### Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske datervirksomheder. 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).

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

#### Tilgodehavender

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

#### Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitutter.

#### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel 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 gælds metode 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.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
<b>Perioden 1. oktober - 30. september</b>			
	Andre eksterne omkostninger	-7.625	-8
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	413.344	-61
1	Finansielle indtægter	1.140	1
	Finansielle omkostninger	-1.389	0
	<b>Resultat før skat</b>	<b>405.470</b>	<b>-68</b>
2	Skat af årets resultat	1.593	2
	<b>Årets resultat</b>	<b>407.063</b>	<b>-66</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	189.085	-25
	Overført resultat	217.978	-41
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>407.063</b>	<b>-66</b>

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 30. september</b>			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	44.001	9
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>44.001</b>	<b>9</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>44.001</b>	<b>9</b>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	218.279	28
	Udskudte skatteaktiver	0	2
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	60.368	15
	Andre tilgodehavender	3.250	3
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>281.897</b>	<b>48</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>281.897</b>	<b>48</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>325.897</b>	<b>57</b>

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 30. september</b>		
	Virksomhedskapital	80.000	80
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1	0
	Overført resultat	175.087	-43
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>255.088</b>	<b>37</b>
	Selskabsskat	57.244	0
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>57.244</b>	<b>0</b>
	Kreditinstitutter	195	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5
5	Selskabsskat	0	14
	Anden gæld	8.370	0
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>13.565</b>	<b>20</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>70.809</b>	<b>20</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>325.897</b>	<b>57</b>
6	Hovedaktivitet		
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15		
	DKK	1.000 DKK		
<b>1 Finansielle indtægter</b>				
Renter, tilknyttede virksomheder	1.140	1		
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>1.140</b>	<b>1</b>		
<b>2 Skat af årets resultat</b>				
Skat af årets resultat	-3.124	0		
Regulering af udskudt skat	1.531	-2		
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-1.593</b>	<b>-2</b>		
<b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>				
Kostpris 1. oktober	44.000	44		
Kostpris 30. september	44.000	44		
Værdireguleringer 1. oktober	-35.175	25		
Årets resultatandel	224.260	-61		
Udloddet udbytte	-189.084	0		
Værdireguleringer 30. september	1	-35		
<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>44.001</b>	<b>9</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af: Urban Electric ApS Regnskabsår 01.10. - 30.09. Ejerandel 55 % Hjemsted Søborg Årets resultat i henhold til seneste årsrapport 407.745 Egenkapital i henhold til seneste årsrapport 80.001				
<b>4 Egenkapital</b>	Virksom- hedskapi- tal	Reserver for netto- opskrivnin- ger	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	80	0	-43	37
Modtaget udbytte fra kapitalandele	0	-189	0	-189
Årets resultat	0	189	218	407
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>175</b>	<b>255</b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

<b>Noter</b>	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
<b>5 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo	14.398	0
Selskabsskat overført fra langfristet gæld	0	14
Rentetillæg	644	0
Betalt restskat	-15.042	0
<b>Selskabsskat i alt</b>	<b>0</b>	<b>14</b>

**6 Hovedaktivitet**

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive investeringsvirksomhed samt anden hermed forbundet virksomhed.

**7 Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Urban Electric ApS. Som administrations-selskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Urban Electric ApS for danske selskabs-skatter og kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 57 pr. 30. september 2016. Eventu-elle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på ud-bytte vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.