

Ørtoft Invest Holding ApS

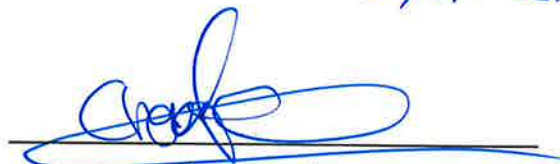
Søstræde 7
Annisse
3200 Helsingør

CVR-nr. 32 67 63 91



**Årsrapport for perioden
1. juli 2016 til 30. juni 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 29/11 2017



Christian Ørtoft
Dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ørtoft Invest Holding ApS
Søstræde 7
Annisse
3200 Helsingø

CVR-nr.: 32 67 63 91
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Helsingø

Direktion

Christian Ørtoft, direktør

Revisor

Døssing & Partnere
Revisionsinteressentskab
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Ørtoft Invest 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. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.


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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 13. oktober 2017

Direktion



Christian Ørtoft
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Ørtoft Invest Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ørtoft Invest Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Hillerød, den 13. oktober 2017

Døssing & Partnere
Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 54 87 99 11

Morten Rasmussen
registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at eje kapitalandele i andre virksomheder sam at investere afkast herfra.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 124.410, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 343.861.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ørtoft Invest Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttotab		-9.562	-7.875
Personaleomkostninger		-16.700	-33.825
Resultat før finansielle poster		-26.262	-41.700
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		146.350	28.254
Finansielle indtægter	1	4.895	3.978
Finansielle omkostninger	2	-573	-1.291
Resultat før skat		124.410	-10.759
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		124.410	-10.759
Foreslået udbytte		0	50.600
Overført resultat		124.410	-61.359
		124.410	-10.759

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder		303.035	156.685
Finansielle anlægsaktiver		303.035	156.685
Anlægsaktiver i alt		303.035	156.685
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		104.267	120.786
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	0	22.636
Tilgodehavender		104.267	143.422
Likvide beholdninger		117	747
Omsætningsaktiver i alt		104.384	144.169
Aktiver i alt		407.419	300.854

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		218.861	94.185
Overført resultat		0	267
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	50.600
Egenkapital	5	<u>343.861</u>	<u>270.052</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		56.670	0
Anden gæld		6.888	30.802
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>63.558</u>	<u>30.802</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>63.558</u>	<u>30.802</u>
Passiver i alt		<u>407.419</u>	<u>300.854</u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	3.481	2.915
Andre finansielle indtægter	<u>1.414</u>	<u>1.063</u>
	<u>4.895</u>	<u>3.978</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>573</u>	<u>1.291</u>
	<u>573</u>	<u>1.291</u>
3 Skat af årets resultat		
	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Selskabets direktør har i strid med selskabsloven optaget lån i årets løb. Lånet er forrentet med 10,2 % og er optaget til kurs 100 i årsregnskabet. Lånet har i året maksimalt andraget kr. 22.636 og er fuldt indfriet.		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>22.636</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for netto- opskriv- ning efter den indre værdis me- tode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	125.000	94.185	266	50.600	270.051
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-50.600	-50.600
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-21.674	21.674	0	0
Årets resultat	0	0	124.410	0	124.410
Resultat i associerede virksomheder	0	146.350	-146.350	0	0
Egenkapital 30. juni 2017	125.000	218.861	0	0	343.861

6 Eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank er der stillet solidarisk ultimateret selvskyldnerkaution for Accl ApS.