

Ole Klitgaard Holding ApS
c/o Ole Klitgaard
Lundøvej 4 A
9400 Nørresundby

CVR-nr. 32 88 07 03

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 6. oktober 2016.



Ole Klitgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport 2015/16 for Ole Klitgaard Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidigt er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 6. oktober 2016

Direktion



Ole Klitgaard

Den uafhængige revisors erklæringer på årsregnskabet

Til anpartshaverne i Ole Klitgaard Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ole Klitgaard Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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, om årsregnskabet er uden

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 selskabets 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 selskabets 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den 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.

Køge, den 6. oktober 2016
Addere Revision
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 58 99 92



Søren Nielsen

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Navn og adresse: Ole Klitgaard Holding ApS
Lundøvej 4 A
9400 Nørresundby

Telefon: 29 49 43 59
E-mail: ok@bygningsskontrol.dk

CVR-nr. 32 88 07 03
Hjemstedkommune: Aalborg

Direktion: Ole Klitgaard

Revision: Addere Revision
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 58 99 92
Galoche Allé 6
4600 Køge

Telefon: 56 64 05 00

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investering i associerede virksomheder.

Usikkerheder og usædvanlige forhold

Der har ikke været usikkerheder eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregning eller måling.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabet har haft en indtjening som forventet.

Selskabets anpartskapital på kr. 125.000 er tabt, idet egenkapitalen pr. 30. juni 2016 andrager kr. -36.352. Det er direktionens forventning, at den tabte anpartskapital kan retableres ved kommende års indtjening i den associerede virksomhed.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Ole Klitgaard Holding ApS aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering 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 at 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.

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.

Resultatopgørelse

Resultat af kapitalandele:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt til ledelse og administration herunder omkostninger til administrativt personale, ledelsen, lokaler, kontoromkostninger m.v.

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.

Skat af årets resultat:

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance**Kapitalandele i associerede virksomheder:**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi med fradrag af forventet udbytte overstiger anskaffelsesværdien.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Bruttoresultat		0	0
Administrationsomkostninger	1	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>
Driftsresultat		<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		-5.000	-5.000
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u><u>-5.000</u></u>	<u><u>-5.000</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført overskud		<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>
Årets resultat		<u><u>-5.000</u></u>	<u><u>-5.000</u></u>

Balance 30. juni**Aktiver**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Aktiver		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Balance 30. juni**Passiver**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Egenkapital			
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført overskud		-161.352	-156.352
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital	4	<u>-36.352</u>	<u>-31.352</u>
Gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Anden gæld		<u>31.352</u>	<u>26.352</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>36.352</u>	<u>31.352</u>
Gældsforpligtelser		<u>36.352</u>	<u>31.352</u>
Passiver		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personalemkostninger:		
Lønninger	0	0
	0	0
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	0	0
 2. Skat af årets resultat:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
	0	0
 3. Kapitalandele i associerede virksomheder:		
Dansk Bygningskontrol Nordjylland A/S Stamholmen 193 B 2650 Hvidovre		
Årets resultat	160.000	223.000
Egenkapital	-892.000	-1.052.000
Ejerandel	30%	30%
 Kostpris 01.07.	150.000	150.000
Tilgang i årets løb	0	0
 Kostpris 30.06.	150.000	150.000
 Op- og nedskrivninger 01.07.	-150.000	-150.000
Årets resultat	0	0
Modtaget udbytte	0	0
 Op- og nedskrivninger 30.06.	-150.000	-150.000
 Regnskabsmæssig værdi	0	0

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
4. Egenkapital:		
Anpartskapital:		
Saldo 01.07.	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført overskud:		
Saldo 01.07.	-156.352	-151.352
Årets resultat	-5.000	-5.000
Forslag til udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-161.352</u>	<u>-156.352</u>
Foreslået udbytte for regnskabsåret:		
Saldo 01.07.	0	0
Forslag til udbytte	0	0
Betalt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital	<u><u>-36.352</u></u>	<u><u>-31.352</u></u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:		
Kapitalandele i associerede virksomheder med en regnskabsmæssig værdi på kr.	<u>0</u>	<u>0</u>
er stillet til sikkerhed for følgende leasinggæld og gæld til pengeinstitutter i Dansk Bygningskontrol A/S og dette selskabs tilknyttede virksomheder	<u>14.329.000</u>	<u>16.837.000</u>