

**Ole Sylvester Holding ApS**

**CVR-nr. 33248784**

**Profilvej 20**

**6000 Kolding**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 02.01.2017

**Dirigent**

---

Navn: Ole Sylvester

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 30.09.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Ole Sylvester Holding ApS  
Profilvej 20  
6000 Kolding

CVR-nr.: 33248784

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

### **Direktion**

Ole Sylvester

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Egtved Allé 4  
6000 Kolding

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Ole Sylvester Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 19.12.2016

### **Direktion**

Ole Sylvester

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Ole Sylvester Holding ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ole Sylvester Holding ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 19.12.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Poul Skovgaard  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet består i at besidde kapitalandele i andre selskaber.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat udviser et overskud på 492 t.kr., hvilket betragtes som tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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 som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, revisor mv.

#### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante bankindeståender.

#### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(3.125)	(6.250)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(3.125)</b>	<b>(6.250)</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		460.235	906.818
Andre finansielle indtægter	1	54.747	64.088
Andre finansielle omkostninger		(9.258)	(2.721)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>502.599</b>	<b>961.935</b>
Skat af ordinært resultat	2	(10.240)	(13.290)
<b>Årets resultat</b>		<b>492.359</b>	<b>948.645</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		101.200	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		460.235	906.818
Overført resultat		(69.076)	(58.173)
		<b>492.359</b>	<b>948.645</b>

**Balance pr. 30.09.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		2.749.977	2.539.742
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	3	<u>2.749.977</u>	<u>2.539.742</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>2.749.977</u>	<u>2.539.742</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.628.216	1.424.175
<b>Tilgodehavender</b>		<u>1.628.216</u>	<u>1.424.175</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		64.975	72.207
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<u>64.975</u>	<u>72.207</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>11.843</u>	<u>38.810</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>1.705.034</u>	<u>1.535.192</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>4.455.011</u></u>	<u><u>4.074.934</u></u>

**Balance pr. 30.09.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Skyldig selskabsskat		19.246	31.986
Anden gæld		5.458	5.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>24.704</u></b>	<b><u>36.986</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>24.704</u></b>	<b><u>36.986</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u><u>4.455.011</u></u></b>	<b><u><u>4.074.934</u></u></b>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksom- hedskapi- tal kr.</b>	<b>Reserve for netto- opskriv- ning efter indre vær- dis metode kr.</b>	<b>Overført overskud eller un- derskud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	989.742	2.823.206	100.000	4.037.948
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(100.000)	(100.000)
Udloddet udbytte fra associerede virk- somheder	0	(250.000)	250.000	0	0
Årets resultat	0	460.235	(69.076)	101.200	492.359
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>1.199.977</b>	<b>3.004.130</b>	<b>101.200</b>	<b>4.430.307</b>

## Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	13	67
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	54.041	49.451
Dagsværdireguleringer	0	13.932
Øvrige finansielle indtægter	693	638
	<u>54.747</u>	<u>64.088</u>

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>2. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	10.121	13.290
Regulering vedrørende tidligere år	119	0
	<u>10.240</u>	<u>13.290</u>

	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u> kr.
<b>3. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	1.550.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>1.550.000</u>
Opskrivninger primo	989.742
Andel af årets resultat	460.235
Udbytte	(250.000)
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<u>1.199.977</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>2.749.977</u>

	<u>Hjemsted</u>	<u>Retsform</u>	<u>Ejerandel</u> %
Associerede virksomheder:			
Handelsfirmaet Sylvester ApS	Kolding	ApS	50,00
Sylvester Export A/S	Kolding	A/S	50,00
Sylvester Invest ApS	Kolding	ApS	50,00

## Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>			
Ordinære anparter	125	1.000,00	125.000
	<u>125</u>		<u>125.000</u>

## 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for associeret virksomheds bankengagement har selskabet afgivet tilbagetrædelseserklæring på op til 750 t.kr. Selskabets tilgodehavende hos den associerede virksomhed udgør 1.189 t.kr. pr. statusdagen.