

Olsen Danmark Holding ApS

Møllebakken 71
4793 Bogø By
CVR-nr. 33360347

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.06.2018

Dirigent

Navn: Flemming Brian Olsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017	5
Balance pr. 31.12.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Olsen Danmark Holding ApS
Møllebakken 71
4793 Bogø By

CVR-nr.: 33360347
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Direktion

Flemming Brian Olsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Olsen Danmark 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. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bogø By, den 12.06.2018

Direktion

Flemming Brian Olsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Olsen Danmark Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Olsen Danmark Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 den daglige 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, den daglige 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.

Slagelse, den 12.06.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Kenny Klaus Nyland Isaksen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne27791

Anne Cathrine Nielsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne41368

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet aktivitet er at udøve salg og markedsføring af grafiske materialer, konsulentvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Beskrivelse af væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på 90 t.kr. mod et overskud på 113 t.kr. i 2016. Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Selskabets anpartshaver har afgivet en erklæring, om ikke at ville kræve sit tilgodehavende indfriet for regnskabsåret 2018.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		302.361	108.674
Personaleomkostninger	1	-63.230	-9.500
Af- og nedskrivninger	2	<u>-94.534</u>	<u>-11.426</u>
Driftsresultat		144.597	87.748
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	50.000
Andre finansielle indtægter		35	0
Andre finansielle omkostninger		<u>-27.278</u>	<u>-7.304</u>
Resultat før skat		117.354	130.444
Skat af årets resultat	3	<u>-26.999</u>	<u>-17.898</u>
Årets resultat		<u>90.355</u>	<u>112.546</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>90.355</u>	<u>112.546</u>
		<u>90.355</u>	<u>112.546</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		542.794	170.686
Materielle anlægsaktiver	4	542.794	170.686
Deposita		37.230	17.580
Finansielle anlægsaktiver	5	37.230	17.580
Anlægsaktiver		580.024	188.266
Råvarer og hjælpematerialer		174.866	38.741
Varebeholdninger		174.866	38.741
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		578.474	99.173
Andre tilgodehavender		25.029	28.963
Tilgodehavende selskabsskat		9.310	0
Periodeafgrænsningsposter		63.639	275
Tilgodehavender		676.452	128.411
Likvide beholdninger		132.455	547.056
Omsætningsaktiver		983.773	714.208
Aktiver		1.563.797	902.474

Balance pr. 31.12.2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Virksomhedskapital	6	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		-36.548	-126.903
Egenkapital		43.452	-46.903
Udskudt skat		25.811	7.502
Hensatte forpligtelser		25.811	7.502
Leverandører af varer og tjenesteydelser		504.171	195.205
Skyldig selskabsskat		0	8.396
Anden gæld		990.363	738.274
Kortfristede gældsforpligtelser		1.494.534	941.875
Gældsforpligtelser		1.494.534	941.875
Passiver		1.563.797	902.474
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	-126.903	-46.903
Årets resultat	0	90.355	90.355
Egenkapital ultimo	80.000	-36.548	43.452

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	56.840	0
Andre omkostninger til social sikring	379	0
Andre personaleomkostninger	6.011	9.500
	63.230	9.500
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	0
	2017	2016
	kr.	kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	94.534	11.426
	94.534	11.426
	2017	2016
	kr.	kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	8.690	10.396
Ændring af udskudt skat	18.309	7.502
	26.999	17.898
		Andre
		anlæg,
		drifts-
		materiel og
		inventar
		kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		182.112
Tilgange		466.642
Kostpris ultimo		648.754
Af- og nedskrivninger primo		-11.426
Årets afskrivninger		-94.534
Af- og nedskrivninger ultimo		-105.960
Regnskabsmæssig værdi ultimo		542.794

Noter

	Deposita kr.
5. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	17.580
Tilgange	19.650
Kostpris ultimo	37.230
Regnskabsmæssig værdi ultimo	37.230

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
6. Virksomhedskapital			
A-anparter	50	1000	80.000
	50		80.000

7. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Ikke-indregnede i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb udgør pr. 31.12.2017 i alt 546 t.kr. (2016: 693 t.kr.)

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af grafiske materialer og konsulentydelse indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

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

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne 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

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
---	---------

Forventede brugstider og restværdier revudereres årligt.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgpris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

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

Tilgodehavende og skyldig Selskabsskat

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i henholdsvis den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv og afvikling af den enkelte forpligtelse.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

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