

# **OLE RASMUSSEN VESTERHAVNEN HOLDING ApS**

Vesterhavnen 15, 1 2  
5800 Nyborg

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**15/12/2016**

---

**Ole Rasmussen Hassing**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** OLE RASMUSSEN VESTERHAVNEN HOLDING ApS  
Vesterhavnen 15, 1 2  
5800 Nyborg

CVR-nr: 34457638  
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Revisor** Nyborg ErhvervsRevision ApS  
Kirkegade 1  
5800 Nyborg  
DK Danmark  
CVR-nr: 30546792  
P-enhed: 1013389612

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for OLE RASMUSSEN VESTERHAVNEN HOLDING ApS.

Direktionen erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 15/12/2016

**Direktion**

Ole Rasmussen Hassing

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i OLE RASMUSSEN VESTERHAVNEN HOLDING ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for OLE RASMUSSEN VESTERHAVNEN 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 væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **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.

Nyborg, 15/12/2016

Henrik K. Andreasen  
Registreret revisor HD  
Nyborg ErhvervsRevision ApS  
CVR: 30546792

# Ledelsesberetning

## Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service indenfor boligisolering samt aktiviteter i tilknytning hertil.

## Årets resultat

Årets resultat udviser et underskud på 1.101.929 kr. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 818.998 kr. pr. 30. juni 2016 og en egenkapital på 173.810 kr.

## Forsknings- og udviklingsomkostninger

Der er ikke i årets løb afholdt udgifter til forskning og udvikling.

## Vigtige begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Selskabets forventninger til fremtiden

Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

## Kapitalforhold

Ole Rasmussen, Vesterhavnen 15, 1. 2, 5800 Nyborg, ejer mere end 5 % af kapitalen.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Med henvisning til årsregnskabsloven § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttoresultat.

## Bruttoresultat

Bruttoresultat består af sammentrækning af regnskabsposterne, nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

## Nettoomsætning

I resultatopgørelsen indtægtsføres nettoomsætning efter faktureringskriteriet. Der foretages sædvanlig periodisering af indtægter og udgifter.

## Personaleudgifter

Selskabet har ikke ansatte.

## Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserver for nettoopskrivningen efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

## Gæld

Gæld måles til amortiseret kostpris.

## Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.



# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-6.250</b>	<b>-4.800</b>
Personaleomkostninger .....		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-6.250</b>	<b>-4.800</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		137.635	1.046.586
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.210.887	-1.264
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-1.079.502</b>	<b>1.040.522</b>
Skat af årets resultat .....	1	-22.427	-825
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-1.101.929</b>	<b>1.039.697</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser .....		0	600.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-966.111	246.586
Overført resultat .....		-135.818	193.111
<b>I alt</b> .....		<b>-1.101.929</b>	<b>1.039.697</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		428.529	1.606.781
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>428.529</b>	<b>1.606.781</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>428.529</b>	<b>1.606.781</b>
Udbytte hos tilknyttede virksomheder .....		0	800.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		357.094	0
Udskudte skatteaktiver .....		1.375	0
Tilgodehavende skat .....		32.000	1.128
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>390.469</b>	<b>801.128</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>390.469</b>	<b>801.128</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>818.998</b>	<b>2.407.909</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		0	966.111
Overført resultat .....		93.810	229.628
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>173.810</b>	<b>1.275.739</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		6.000	16.670
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	230.234
Skyldig selskabsskat .....		585.119	200.170
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		4.647	13.264
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		49.422	71.832
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		0	600.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>645.188</b>	<b>1.132.170</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>645.188</b>	<b>1.132.170</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>818.998</b>	<b>2.407.909</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	-1.128
Ændring af udskudt skat	-1.375	0
Regulering vedrørende tidligere år	23.802	1.953
	<u>22.427</u>	<u>825</u>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	640.670
Tilgang	0
Afgang	-106.654
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>534.016</b>
Nettoopskrivninger primo	966.111
Andel i årets resultat jf. note	-1.739.538
Udloddet udbytte	0
Regulering til 0	773.427
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Regulering til regnskabsmæssig værdi	-105.487
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>428.529</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Bolig-isolering.dk ApS, Nyborg	100%	-1.165.369	-1.728.266
Miild A/S, Nyborg	80%	311.201	-185.750
Isoleringshuset.dk ApS, Nyborg	90%	199.520	152.587

## 3. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	80.000	966.111	229.628	1.275.739
Årets resultat	0	-966.111	-135.818	-1.101.929
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>93.810</b>	<b>173.810</b>

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

#### **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.