

OLE RASMUSSEN VESTERHAVNEN HOLDING ApS

Vesterhavnen 15, 1 2
5800 Nyborg

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

19/12/2017

Ole Rasmussen Hassing
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

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

CVR-nr: 34457638
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

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 2016 – 30. juni 2017 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 18/12/2017

Direktion

Ole Rasmussen Hassing

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i OLE RASMUSSEN VESTERHAVNEN HOLDING ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for OLE RASMUSSEN VESTERHAVNEN HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme

revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Nyborg, 18/12/2017

Henrik K. Andreasen , mne5505
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 741.975 kr. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 115.180 kr. pr. 30. juni 2017 og en egenkapital på -568.165 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 positivt resultat for datterselskabet Miild A/S i de kommende år. Som følge heraf forventes den tabte kapital at blive reetableret gennem egen indtjening.

Der henvises til note 4.

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. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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.

Finansielle poster

Resultat af tilknyttede virksomheder indtægtsføres/udgiftsføres forholdsmæssigt af årets resultat i forhold til ejerandelen.

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. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		-363.344	-6.250
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-363.344	-6.250
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	137.635
Andre finansielle indtægter		44	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-378.529	-1.210.887
Andre finansielle omkostninger		-1.904	0
Ordinært resultat før skat		-743.733	-1.079.502
Skat af årets resultat	1	1.758	-22.427
Årets resultat		-741.975	-1.101.929
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	-966.111
Overført resultat		-741.975	-135.818
I alt		-741.975	-1.101.929

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	428.529
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	0	428.529
Anlægsaktiver i alt		0	428.529
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	357.094
Udskudte skatteaktiver		3.072	1.375
Tilgodehavende skat		112.064	32.000
Tilgodehavender i alt		115.136	390.469
Likvide beholdninger		44	0
Omsætningsaktiver i alt		115.180	390.469
Aktiver i alt		115.180	818.998

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		0	0
Overført resultat		-648.165	93.810
Egenkapital i alt		-568.165	173.810
Hensættelse til udskudt skat	3	0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.250	6.000
Skyldig selskabsskat		665.119	585.119
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		5.976	4.647
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	49.422
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		683.345	645.188
Gældsforpligtelser i alt		683.345	645.188
Passiver i alt		115.180	818.998

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	0	93.810	173.810
Årets resultat	0	0	-741.975	-741.975
Egenkapital, ultimo	80.000	0	-648.165	-568.165

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-1.697	-1.375
Regulering vedrørende tidligere år	-61	23.802
	<u>-1.758</u>	<u>22.427</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	534.016
Tilgang	0
Afgang	-50.583
Kostpris ultimo	483.433
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	-858.249
Udloddet udbytte	0
Regulering til 0	374.816
Nettoopskrivninger ultimo	-483.433
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Bolig-isolering.dk ApS, Nyborg, under konkurs	100%	0	0
Miild A/S, Nyborg	70%	-914.869	-1.226.070
Isoleringshuset.dk ApS, Nyborg, under konkurs	90%	0	0

3. Hensættelse til udskudt skat

	Midlertidig forskel kr.
Underskudsfrømsel	-13.965
	-13.965
Udskudt skat, 22%	-3.072

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets ledelse forventer et positivt driftsresultat og positive pengestrømme for 2017/18 og de kommende år og aflægger derfor årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift. Det er ledelsens forventning at drift af datterselskabet Miild A/S, som budgetteret, vil give et positivt resultat. Ledelsen forventer endvidere, at kunne opretholde henstand fra Skat, til der kommer udbytte fra datterselskabet Miild A/S eller anden finansiering. Det er herefter ledelsens opfattelse, at den fornødne likviditet til sikring af forventet drift og aktivitet i 2017/18 er tilstede.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at der er en usikkerhed forbundet med opstilling af forventninger til fremtiden.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er afgivet kaution for datterselskabet Miild A/S's gæld på 2.250.000 kr. til Vækstfonden.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har ingen ansatte.