

Overbye Holding, Aalborg ApS

Jægervænget 5, 9000 Aalborg

CVR-nr. 36 46 11 36

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. maj 2018.

Henrik Hilbert Overbye
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Overbye Holding, Aalborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 22. maj 2018

Direktion

Henrik Hilbert Overbye

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Overbye Holding, Aalborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Overbye Holding, Aalborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 Deres 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, De 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.

Aalborg, den 22. maj 2018

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Jens Aen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 14950

Selskabsoplysninger

Selskabet

Overbye Holding, Aalborg ApS
Jægervænget 5
9000 Aalborg

CVR-nr.: 36 46 11 36
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
3. regnskabsår

Direktion

Henrik Hilbert Overbye

Revisor

Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af investering i finansielle aktiver samt anden virksomhed, der efter direktionens skøn er forbundet hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -2 t.kr. mod -4 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1 t.kr. mod -8 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Overbye Holding, Aalborg ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet. Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|---------------|---------------|
| Bruttotab | -1.875 | -4.063 |
| 1 Øvrige finansielle omkostninger | <u>0</u> | <u>-5.000</u> |
| Resultat før skat | -1.875 | -9.063 |
| Skat af årets resultat | <u>413</u> | <u>893</u> |
| Årets resultat | -1.462 | -8.170 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | <u>-1.462</u> | <u>-8.170</u> |
| Disponeret i alt | -1.462 | -8.170 |

Balance 31. december

| Aktiver | | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>135.187</u> | <u>135.187</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>135.187</u> | <u>135.187</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>135.187</u> | <u>135.187</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Udskudte skatteaktiver | <u>2.269</u> | <u>1.856</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>2.269</u> | <u>1.856</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>13</u> | <u>38</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>2.282</u> | <u>1.894</u> |
| | Aktiver i alt | <u>137.469</u> | <u>137.081</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Note | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| 4 Overkurs ved emission | 85.187 | 85.187 |
| 5 Overført resultat | -18.714 | -17.252 |
| Egenkapital i alt | <u>116.473</u> | <u>117.935</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.125 | 4.375 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 17.871 | 14.771 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>20.996</u> | <u>19.146</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>20.996</u> | <u>19.146</u> |
| Passiver i alt | <u>137.469</u> | <u>137.081</u> |

Noter

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>0</u> | <u>5.000</u> |
| | <u>0</u> | <u>5.000</u> |
| 2. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. januar 2017 | <u>135.187</u> | <u>135.187</u> |
| Kostpris 31. december 2017 | <u>135.187</u> | <u>135.187</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | <u>135.187</u> | <u>135.187</u> |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2017 | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |
| | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |
| 4. Overkurs ved emission | | |
| Overkurs ved emission 1. januar 2017 | <u>85.187</u> | <u>85.187</u> |
| | <u>85.187</u> | <u>85.187</u> |
| 5. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2017 | -17.252 | -9.082 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-1.462</u> | <u>-8.170</u> |
| | <u>-18.714</u> | <u>-17.252</u> |