

# ØSTERHOLM HOLDING ApS

Abildhedevej 12  
6800 Varde

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

13/12/2016

Kristian Lebæk Poulsen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** ØSTERHOLM HOLDING ApS  
Abildhedevej 12  
6800 Varde

CVR-nr: 36551038

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Østerholm Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordenskov, den 01/12/2016

## Direktion

Kristian Lebæk Poulsen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision fortsat er opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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.

## Resultatopgørelse

### Resultat af kapitalandele i tilknyttede/associerede virksomheder

I selskabets resultatopgørelse indregnes det i regnskabsåret modtagne udbytte.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

# Balance

## Finansielle anlægsaktiver

### Kapitalandele i tilknyttede/associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede/associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede/associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Udbytte, der forventes udbetalt for regnskabsåret, indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Eksterne omkostninger .....		-200	-6.250
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-200</b>	<b>-6.250</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-200</b>	<b>-6.250</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		304.872	374.364
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>304.672</b>	<b>484.995</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>304.672</b>	<b>368.114</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		200.000	49.900
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		0	-426.927
Overført resultat .....		104.672	745.141
<b>I alt</b> .....		<b>304.672</b>	<b>368.114</b>

# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		62.500	62.500
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>62.500</b>	<b>62.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>62.500</b>	<b>62.500</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		443.663	788.791
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>443.663</b>	<b>788.791</b>
Likvide beholdninger .....		599.900	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.043.563</b>	<b>788.791</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.106.063</b>	<b>851.291</b>



# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	50.000	50.000
Overført resultat .....		849.813	745.141
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>899.813</b>	<b>795.141</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		6.250	6.250
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		200.000	49.900
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>206.250</b>	<b>56.150</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>206.250</b>	<b>56.150</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.106.063</b>	<b>851.291</b>

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

### Kapitalandele i associerede virksomheder

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kostpris primo	62.500	62.500
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>62.500</b>	<b>62.500</b>
Nettoopskrivninger primo	0	414.427
Andel årets resultat	304.872	374.364
Udbytte	-304.872	-788.791
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>62.500</b>	<b>62.500</b>

Navn: Hedens Tækkemænd ApS

Hjemsted: Varde

Ejerandel: 50%

## 2. Registreret kapital mv.

Virksomhedskapitalen består af 50.000 anparter á 1 kr.  
Virksomhedskapitalen er ikke opdelt i klasser.

## 3. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	50.000	745.141	795.141
Årets resultat	0	104.672	104.672
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>849.813</b>	<b>899.813</b>

## 4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i datterselskaber og associerede selskaber samt hermed beslægtet virksomhed og formueadministration.

## **5. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

Selskabet har ingen ansatte haft i regnskabsåret.