

# Ollesen ApS

Ved Gadekæret 11  
3660 Stenløse

Årsrapport  
15. december 2016 - 31. december 2016

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

**03/05/2017**

---

**Evan Klarholt**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

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

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

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Ollesen ApS  
Ved Gadekæret 11  
3660 Stenløse

CVR-nr: 38258311  
Regnskabsår: 15/12/2016 - 31/12/2016

**Revisor**

REVISIONSFIRMAET EVAN KLARHOLT REGISTRERET REVISOR FRR  
Riskær 5  
2765 Smørum  
DK Danmark  
CVR-nr: 10686504  
P-enhed: 1012666116

# Ledespåtegning

Ledelsen erklærer, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiviteter og er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen.

Årsrapporten er ledelsens ansvar.

Ledelsen bekræfter, at de har opfyldt kravene for fravælgelse af revisionen for 2016.

Ledelsen fravælger revisionen for kommende regnskabsår.

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 og indstiller den til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 02/05/2017

## Direktion

Kim Boll Jensen  
direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i Ollesen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ollesen ApS for regnskabsåret 15. december – 31. december 2016 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 ISRS4410, 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 revisorerers Ethiske 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.

Smørum, 02/05/2017

Evan Klarholt  
registreret revisor  
REVISIONSFIRMAET EVAN KLARHOLT REGISTRERET REVISOR FRR  
CVR: 10686504

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje anpartar i dattervirksomheder.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindeligt kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Alle beløb i regnskabet er opgjort i DKR.

## Resultatopgørelse

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

### Finansielle poster

Finansielle poster indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende gæld.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

## Balance

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomhed måles til kostpris.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis

gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje til tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderet på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

#### Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'conto skatter.

Indregnet skatteaktiv måles og indregnes, når det er sandsynligt, at virksomheden vil realisere tilstrækkelig skattemæssig overskud indenfor en kort årrække, hvor det skattemæssige fremførbare underskud kan udnyttes.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternativ beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skal som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Gæld i øvrigt er målt til nettorealiseringsværdi.



# Resultatopgørelse 15. dec 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.
Eksterne omkostninger .....		-4.778
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-4.778</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-4.778</b>
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-4.778</b>
Skat af årets resultat .....	1	1.050
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-3.728</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		-3.728
<b>I alt</b> .....		<b>-3.728</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		1.500.000
<b>Finansielle aktiver i alt</b> .....	<b>2</b>	<b>1.500.000</b>
<b>Langfristede aktiver i alt</b> .....		<b>1.500.000</b>
Tilgodehavende skat .....		1.050
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>1.050</b>
<b>Kortfristede aktiver i alt</b> .....		<b>1.050</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>1.501.050</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overkurs ved emission ....		1.450.000
Overført resultat ....		-3.728
<b>Egenkapital i alt</b> .....		<b>1.496.272</b>
Gæld til banker .....		778
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		4.000
<b>Kortfristede forpligtelser i alt</b> .....		<b>4.778</b>
<b>Forpligtelser i alt</b> .....		<b>4.778</b>
<b>Passiver i alt</b> .....		<b>1.501.050</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	-
Aktuel skat	-1.050	
Ændring af udskudt skat	0	
Regulering vedrørende tidligere år	0	
	<u>-1.050</u>	
	<u>-1.050</u>	-

## 2. Finansielle aktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	0	-
Tilgang	1.500.000	-
Afgang	0	-
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>1.500.000</b></u>	-
Nettoopskrivninger primo	0	-
Nedskrivninger i året	0	-
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<u><b>0</b></u>	-
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>1.500.000</b></u>	-

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Bolls ApS, Slagslunde	100%	1.058.169	474.729

### **3. Oplysning om eventualforpligtelser**

Eventualforpligtelser overfor tilknyttede virksomheder.

Selskabet har været sambeskattet med koncernselskaber i året.

Selskabet hæfter solidarisk sammen med de øvrige af sambeskatningen omhandlende koncernselskaber for koncernens samlede selskabsskat.

Den samlede opgjorte gæld vedr. selskabsskat for koncernen, fratrukket egen skat, udgjorde pr. 31/12 2016 130 tkr.

Ledelsen har erklæret, at virksomhedens samtlige forpligtelser, udover ovennævnte, herunder eventualforpligtelser, fremgår af årsrapporten.

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

Selskabet har ikke stillet sikkerheder.