

# Ollesen ApS

Ved Gadekæret 11  
3660 Stenløse

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**14/05/2019**

---

**Evan Klarholt**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Ollesen ApS  
Ved Gadekæret 11  
3660 Stenløse

e-mailadresse: kbj@bolls.dk

CVR-nr: 38258311

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

**Revisor**

REVISIONSFIRMAET EVAN KLARHOLT REGISTRERET REVISOR FRR

Flodvej 73

2765 Smørum

DK Danmark

CVR-nr: 10686504

P-enhed: 1012666116

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for Ollesen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Slangerup, den 12/04/2019

## Direktion

Kim Boll Jensen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til direktionen i Ollesen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ollesen ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 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 revisorers 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.

Smørum, 15/04/2019

Evan Bengtsson Klarholt , mne7423

Reg. 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.

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.

Opgørelse af omsætningen til brug for vurdering af størrelsesgrænser udgøres nu af nettoomsætningen, tillagt finansielle indtægter og investeringsindtægter.

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.

Væsentlige fejl rettes over egenkapitalen.

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 diskonteringsrate 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 transaktionskostninger. 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 nettorealisationsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Eksterne omkostninger .....		-5.150	-6.215
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-5.150</b>	<b>-6.215</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-5.150</b>	<b>-6.215</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		200.000	250.000
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	-50
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>194.850</b>	<b>243.735</b>
Skat af årets resultat .....	1	539	9.894
<b>Årets resultat .....</b>		<b>195.389</b>	<b>253.629</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		108.000	105.800
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	102.400
Overført resultat .....		87.389	45.429
<b>I alt .....</b>		<b>195.389</b>	<b>253.629</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		1.500.000	1.500.000
<b>Finansielle aktiver i alt</b> .....	<b>2</b>	<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>
<b>Langfristede aktiver i alt</b> .....		<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	16.471
Tilgodehavende skat .....		2.102	0
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>2.102</b>	<b>16.471</b>
Likvide beholdninger .....		242.172	153.122
<b>Kortfristede aktiver i alt</b> .....		<b>244.274</b>	<b>169.593</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>1.744.274</b>	<b>1.669.593</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overkurs ved emission .....		1.450.000	1.450.000
Overført resultat .....		129.090	41.701
Forslag til udbytte .....		108.000	105.800
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.737.090</b>	<b>1.647.501</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		4.184	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		3.000	22.092
<b>Kortfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>7.184</b>	<b>22.092</b>
<b>Forpligtelser i alt .....</b>		<b>7.184</b>	<b>22.092</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.744.274</b>	<b>1.669.593</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	-1.133	-1.379
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	594	-8.515
	<u>-539</u>	<u>-1.050</u>

Selskabet hæfter solidarisk sammen med de øvrige af sambeskatningen omhandlende koncernselskaber for koncernens samlede selskabsskat. Den samlede opgjorte skattetilgodehavende for koncernen udgjorde pr. 31/12 2018 kr. 2.102,00.

## 2. Finansielle aktiver i alt

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Bolls ApS, Slagslunde	100%	1.139.461	208.697

### 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 tilgodehavende vedr. selskabsskat for koncernen udgjorde kr. 2.102,00 pr. 31/12 2018.

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.

### 5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0