

*O.S. Optik Holding ApS
Svanes Plads 4, 3.tv.
4000 Roskilde*

CVR-nr: 76 75 11 10

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2016 - 30. juni 2017*

Penneo dokumentnøgle: DWHSA-EUK68-5VJBG-E1BLW-1JE66-CG10A

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28. november 2017

Ole Steen Petersen
Dirigent

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for O.S. Optik Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 20. oktober 2017

Direktion

Ole Steen Petersen

Til den daglige ledelse i O.S. Optik Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for O.S. Optik Holding ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 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 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.

Brøndby, den 20. oktober 2017

TimeVision Brøndby

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 19000435

John Hansen
Registreret revisor

Yvonne Pauly
Registreret revisor

Selskabet	O.S. Optik Holding ApS Svanes Plads 4, 3.tv. 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 76 75 11 10 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Ole Steen Petersen
Revisor	TimeVision Brøndby Godkendt Revisionsaktieselskab Park Allé 295, 2. sal 2605 Brøndby

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været investering i andre virksomheder samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

GENERELT

Årsregnskabet for O.S. Optik Holding ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposten "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle 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 værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kilde-skatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN**Finansielle anlægsaktiver****Kapitalandele i dattervirksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital**Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

	2016/17 DKK	2015/16 DKK
BRUTTOFORTJENESTE	-34.311	-23.625
Nedskrivninger omsætningsaktiver	-5.864	152.857
DRIFTSRESULTAT	-40.175	129.232
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	59.387	203.348
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	418.763	138.249
Andre finansielle indtægter	893.833	16.658
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	88.462	258.868
Andre finansielle omkostninger	-255.627	-166.905
RESULTAT FØR SKAT	1.164.643	579.450
Skat af årets resultat	-53.893	-31.264
ÅRETS RESULTAT	1.110.750	548.186
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	525.000	250.600
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	425.000	0
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	46.777	0
Overført resultat	113.973	297.586
DISPONERET I ALT	1.110.750	548.186

AKTIVER

	2017 DKK	2016 DKK
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.438.142	1.315.271
Finansielle anlægsaktiver	1.438.142	1.315.271
ANLÆGSAKTIVER	1.438.142	1.315.271
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	704.081	832.290
Selskabsskat	42.661	54.078
Andre tilgodehavender	545.248	1.656.629
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	32.889
Tilgodehavender	1.291.990	2.575.886
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.893.450	1.935.495
Værdipapirer og kapitalandele	3.893.450	1.935.495
Likvide beholdninger	41.659	369.376
OMSÆTNINGSAKTIVER	5.227.099	4.880.757
AKTIVER	6.665.241	6.196.028

PASSIVER

	2017 DKK	2016 DKK
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	46.777	0
Overført resultat	5.868.645	5.754.672
Forslag til udbytte for regnskabsåret	525.000	250.600
3 EGENKAPITAL	6.565.422	6.130.272
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	66.963	50.043
Anden gæld	3.625	713
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	14.231	0
Kortfristede gældsforpligtelser	99.819	65.756
GÆLDSFORPLIGTELSE	99.819	65.756
PASSIVER	6.665.241	6.196.028
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2017 DKK	2016 DKK
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	433.308	191.300
Tilgang i årets løb	63.484	242.008
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2017	496.792	433.308
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo	881.963	920.623
Årets resultatandele	122.871	203.348
Øvrige egenkapitalbevægelser	-63.484	-242.008
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2017	941.350	881.963
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	1.438.142	1.315.271
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
RO's Optik ApS, Roskilde	51%	-1.754.065	-59.989
Ejendomsselskabet Skomagergade 10 ApS, Roskilde	100%	1.438.142	122.871

2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltager	0	32.889
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	0	32.889
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Lånet er renteberegnet efter gældende regler. Lånet er indfriet i året.

	Primo	Kapital- regulering	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdispone- ring	Ultimo
3 Egenkapital					
Virksomhedskapital	125.000	0	0	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-12.610	0	59.387	46.777
Overført resultat	5.754.672	0	0	113.973	5.868.645
Forslag til udbytte for regnskabsåret	250.600	0	-675.600	950.000	525.000
	<u>6.130.272</u>	<u>-12.610</u>	<u>-675.600</u>	<u>1.123.360</u>	<u>6.565.422</u>

Anpartskapitalen er fordelt således:

125 anparter á nom DKK 1.000	125.000
	<u>125.000</u>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i O.S. Optik Holding ApS-koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Ole Steen Petersen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-630171113874

IP: 87.59.162.199

2017-11-29 10:52:34Z

NEM ID 

Yvonne pauly

Godkendt revisor

På vegne af: TimeGruppen

Serienummer: CVR:19000435-RID:1202731401000

IP: 87.116.31.253

2017-11-29 10:55:55Z

NEM ID 

John Hansen

Godkendt revisor

På vegne af: TimeGruppen

Serienummer: CVR:19000435-RID:1202377128236

IP: 87.116.31.253

2017-11-29 11:08:04Z

NEM ID 

Ole Steen Petersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-630171113874

IP: 87.59.162.199

2017-11-29 12:35:03Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: DWHSA-EUK68-5VJBG-EJBLW-1JE66-CG10A

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>