

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 33 96 35 56
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Telefon 36 10 20 30
Telefax 36 10 20 40
www.deloitte.dk

O.B. Holding ApS
CVR-nr. 20 26 64 49
Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 17.08.2012 .

Dirigent

Navn: Bo Birk

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2011/12	8
Balance pr. 30.04.2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

O.B. Holding ApS
Smedeland 40
2600 Glostrup

CVR-nr.: 20 26 64 49

Hjemsted: Glostrup

Regnskabsår: 01.05.2011 - 30.04.2012

Direktion

Bo Birk
Bente Birk

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2011 - 30.04.2012 for O.B. Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2011 - 30.04.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 26.07.2012

Direktion

Bo Birk

Bente Birk

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i O.B. Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for O.B. Holding ApS for regnskabsåret 01.05.2011 - 30.04.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2011 - 30.04.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 26.07.2012

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Thomas Hermann
statsautoriseret revisor

Preben Bøgeskov Eriksen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje aktier i Birk Sko Lyngby ApS.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, idet koncernen ikke overskrider de i årsregnskabslovens § 110 anførte størrelseskriterier.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer driftsresultatet for selskabet som tilfredsstillende.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Det er ledelsens vurdering, at der ikke har været usikkerhed på indregning og måling.

Usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling

Regnskabet er ikke påvirket af usædvanlige forhold eller væsentlig usikkerhed.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

O.B. Holding ApS har i henhold til årsregnskabslovens § 110, undladt at udarbejde koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administration.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger herunder renteomkostninger fra gæld til associerede virksomheder.

Skat

Årets skat, der 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(7.500)</u>	<u>(8)</u>
Driftsresultat		<u>(7.500)</u>	<u>(8)</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(1.474.735)	1.274
Andre finansielle indtægter	1	558.471	512
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(341.612)</u>	<u>(209)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		<u>(1.265.376)</u>	<u>1.569</u>
Skat af ordinært resultat	3	<u>(52.340)</u>	<u>(71)</u>
Årets resultat		<u>(1.317.716)</u>	<u>1.498</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(1.317.716)</u>	<u>1.498</u>
		<u>(1.317.716)</u>	<u>1.498</u>

Balance pr. 30.04.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>500.136</u>	<u>1.974</u>
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>500.136</u>	<u>1.974</u>
Anlægsaktiver		<u>500.136</u>	<u>1.974</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>11.772.753</u>	<u>11.214</u>
Tilgodehavender		<u>11.772.753</u>	<u>11.214</u>
Omsætningsaktiver		<u>11.772.753</u>	<u>11.214</u>
Aktiver		<u><u>12.272.889</u></u>	<u><u>13.188</u></u>

Balance pr. 30.04.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	500.000	500
Overført overskud eller underskud		3.783.430	5.101
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	2.000
Egenkapital		<u>4.283.430</u>	<u>7.601</u>
Skyldig selskabsskat		<u>46.340</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>46.340</u>	<u>0</u>
Gæld til associerede virksomheder		7.906.712	5.498
Skyldig selskabsskat		27.990	28
Anden gæld	6	<u>8.417</u>	<u>61</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>7.943.119</u>	<u>5.587</u>
Gældsforpligtelser		<u>7.989.459</u>	<u>5.587</u>
Passiver		<u><u>12.272.889</u></u>	<u><u>13.188</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	5.101.146	2.000.000	7.601.146
Udbetalt udbytte	0	0	(2.000.000)	(2.000.000)
Årets resultat	0	(1.317.716)	0	(1.317.716)
Egenkapital ultimo	500.000	3.783.430	0	4.283.430

Noter

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.	
1. Andre finansielle indtægter			
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	558.471	512	
	558.471	512	
	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.	
2. Andre finansielle omkostninger			
Renteomkostninger i øvrigt	341.612	209	
	341.612	209	
	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.	
3. Skat af ordinært resultat			
Aktuel skat	52.340	74	
Regulering vedrørende tidligere år	0	(3)	
	52.340	71	
		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	
4. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo		22.000.000	
Kostpris ultimo		22.000.000	
Opskrivninger primo		(20.026.046)	
Årets opskrivninger		(1.473.818)	
Opskrivninger ultimo		(21.499.864)	
Regnskabsmæssig værdi ultimo		500.136	
	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %
Dattervirksomheder:			
Birk Sko, Lyngby ApS	Glostrup	ApS	100
Birk Sko, Centrallager I/S	Glostrup	I/S	50

Noter

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
5. Virksomhedskapital			
Ordinære anparter	500	1.000,00	500.000
	500		500.000
		2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
6. Anden gæld			
Andre skyldige omkostninger		8.417	61
		8.417	61