

# OLAI HOLDING ApS

Ved Kanalen 5, 4 th  
1413 København K

Årsrapport  
1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**18/11/2015**

---

**Jan Brage**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

|                                                       |   |
|-------------------------------------------------------|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... | 5 |
|-------------------------------------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 |
|--------------------------------|---|

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

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

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

OLAI HOLDING ApS

Ved Kanalen 5, 4 th

1413 København K

CVR-nr: 32766536

Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01.07.2014 - 30.06.2015 for Olai 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. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er fortsat opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18/11/2015

## Direktion

Jan Brage

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Olai Holding ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Olai Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR– danske revisors 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller review- konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, 18/11/2015

Kurt Friborg Jensen  
Registreret revisor  
Talsnedkeren v/Kurt Friborg Jensen

# Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 tilbageførsler 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 regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

## Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter resultatet i dattervirksomheden efter skat.

## Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i datterselskabet måles efter den indre værdis metode.

## Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

## Gældsforpligtelser

Gælden er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Udbytte, som forventes udbetalt for året indregnes under egenkapitalen.

## Skyldig skat og udskudt skat

Selskabets skattepligtige indkomst er negativ.

Selskabet har et udskudt skatteaktiv som følge af uudnyttede skattemæssige underskud.

Skatteaktivet er ikke indregnet i balancen, da der ikke er udsigt til, at det skattemæssige underskud kan udnyttes inden for en kortere årerække.

# Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

|                                                                | Note | 2014/15<br>kr. | 2013/14<br>kr. |
|----------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Eksterne omkostninger .....                                    |      | -1.800         | -6.100         |
| <b>Bruttoresultat .....</b>                                    |      | <b>-1.800</b>  | <b>-6.100</b>  |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>                  |      | <b>-1.800</b>  | <b>-6.100</b>  |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder ..... |      | -10.488        | -14.274        |
| Andre finansielle indtægter .....                              |      | 0              | 82             |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                          |      | -1.342         | -975           |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>                        |      | <b>-13.630</b> | <b>-21.267</b> |
| <b>Årets resultat .....</b>                                    |      | <b>-13.630</b> | <b>-21.267</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                         |      |                |                |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....          |      | 100.000        | 98.400         |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....   |      | 0              | -7.733         |
| Overført resultat .....                                        |      | -113.630       | -111.934       |
| <b>I alt .....</b>                                             |      | <b>-13.630</b> | <b>-21.267</b> |

# Balance 30. juni 2015

## Aktiver

|                                                | Note     | 2014/15<br>kr. | 2013/14<br>kr. |
|------------------------------------------------|----------|----------------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder ..... |          | 107.971        | 118.459        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>   | <b>1</b> | <b>107.971</b> | <b>118.459</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>               |          | <b>107.971</b> | <b>118.459</b> |
| Tilgodehavende skat .....                      |          | 25.000         | 35.782         |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>             |          | <b>25.000</b>  | <b>35.782</b>  |
| Likvide beholdninger .....                     |          | 552.968        | 603.008        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>           |          | <b>577.968</b> | <b>638.790</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                     |          | <b>685.939</b> | <b>757.249</b> |

# Balance 30. juni 2015

## Passiver

|                                                       | Note     | 2014/15<br>kr. | 2013/14<br>kr. |
|-------------------------------------------------------|----------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....                          |          | 125.000        | 125.000        |
| Overført resultat .....                               |          | 375.012        | 488.642        |
| Forslag til udbytte .....                             |          | 100.000        | 98.400         |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>                        | <b>2</b> | <b>600.012</b> | <b>712.042</b> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....        |          | 2.860          | 1.100          |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder ..... |          | 83.067         | 18.364         |
| Anden gæld .....                                      |          |                | 25.743         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>    |          | <b>85.927</b>  | <b>45.207</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>                 |          | <b>85.927</b>  | <b>45.207</b>  |
| <b>Passiver i alt .....</b>                           |          | <b>685.939</b> | <b>757.249</b> |

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

|                                     | Kapitalandele i<br>tilknyttede<br>virksomheder |
|-------------------------------------|------------------------------------------------|
| Kostpris primo                      | 125.000                                        |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>125.000</b>                                 |
| Værdireguleringer primo             | -6.541                                         |
| Andel i årets resultat              | -10.488                                        |
| <b>Værdireguleringer ultimo</b>     | <b>-17.029</b>                                 |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>107.971</b>                                 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted            | Ejerandel | Egenkapital | Årets<br>resultat |
|---------------------------------------|-----------|-------------|-------------------|
| Olai ApS, København, cvr-nr. 32766714 | 100%      | 107.971     | -10.488           |

## 2. Egenkapital i alt

|                           | Virksomheds-kapital | Overført<br>resultat | Foreslået<br>udbytte | Ialt           |
|---------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Saldo primo               | 125.000             | 488.642              | 98.400               | 712.042        |
| Udloddet ordinært udbytte | 0                   | 0                    | -98.400              | -98.400        |
| Årets resultat            | 0                   | -113.630             | 100.000              | -13.630        |
| <b>Egenkapital ultimo</b> | <b>125.000</b>      | <b>375.012</b>       | <b>100.000</b>       | <b>600.012</b> |

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedformål er at fungere som holdingselskab.

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet indgår som administrationsselskab i en national sambeskatning med Olai ApS og hæfter ubegrænset og solidarisk for koncernens samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med det sambeskattede selskab for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.