

Ottosen Holding ApS

(CVR nr. 34 21 97 10)

Lilletoften 49, 2. tv., 2740 Skovlunde

Årsrapport

27. januar 2012 - 30. juni 2013

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6. januar 2014.

Dirigent


Benny Herman Ottosen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 27. januar 2012 - 30. juni 2013.....	9
Balance pr. 30. juni 2013	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Ottosen Holding ApS
Lilletoften 49, 2. tv.
2740 Skovlunde
Hjemstedskommune: Ballerup

CVR-nummer

34 21 97 10

Direktion

Benny Herman Ottosen

Kapitalejere

Benny Herman Ottosen
Gert Ove Ottosen

Tilknyttede virksomheder

Ottosen Spirals ApS
Lilletoften 49, 2. tv.
2740 Skovlunde

Revision

VAC Revision ApS
Centrumgaden 3, 2.
2750 Ballerup

Pengeinstitut

Nordea A/S
Ballerup afdeling
2750 Ballerup

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

-at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og

-at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Ledelsen har besluttet, at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres, såfremt betingelserne for at undlade revision af årsrapporten er opfyldt.

Skovlunde, den 6. januar 2014

Direktion


Benny Herman Ottosen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ottosen Holding ApS.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ottosen Holding ApS for regnskabsåret 27. januar 2012 - 30. juni 2013, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 vor revision 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 indeholder 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.

Revision har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2013, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 27. januar 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering.

Supplerende oplysninger om andre forhold

Uden det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet ikke har overholdt fristen jævnfør årsregnskabsloven for afholdelse af ordinær generalforsamling og dermed heller ikke fristen for indsendelse af den godkendte årsrapport til Erhvervsstyrelsen. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Ballerup, den 6. januar 2014

VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab



Kenn Andersen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets aktivitet består i investering i selskaber, anpartar og anden dermed beslægtet virksomhed.

Det er selskabets første regnskabsår.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er ikke tilfredsstillende. Årets underskud blev på kr. -23.465.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Benny Herman Ottosen, Skovlunde

Gert Ove Ottosen, Ballerup

Resultatanvendelse

Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og er aflagt i danske kroner. Herudover har selskabet valgt af følge reglerne for regnskabsklasse C – virksomheder vedrørende indregning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Det er selskabets første regnskabsår.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode, hvilket indebærer, at andelen optages i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi.

I resultatopgørelsen medtages selskabets andel af resultatet efter fradrag af urealiserede interne fortjenester og tab.

Såfremt selskabets andel af tilknyttede virksomheders indre værdi er negativ, værdiansættes kapitalandelen til kr. 0 og kun såfremt selskabet har en retslig eller faktisk forpligtelse efter årsregnskabslovens §47 til at dække tilknyttede virksomheders underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke.

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Aktuel beregnet skat indregnes som tilgodehavende/refusion med koncernforbundne selskaber.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris og måles til dagsværdi eller genanskaffelsesværdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode, hvilket indebærer, at andelene optages i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter. m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Resultatopgørelse 27. januar 2012 - 30. juni 2013

	Noter	
Eksterne omkostninger	1	-9.145
Bruttofortjeneste		<u>-9.145</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	-14.320
Resultat før finansielle poster		<u>-23.465</u>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder ...		0
Finansielle indtægter		0
Finansielle omkostninger		0
Resultat før skat		<u>-23.465</u>
Skat af årets resultat	3	0
 ÅRETS RESULTAT		 <u><u>-23.465</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	0
Overført resultat	-23.465
Resultatdisponering i alt	<u>-23.465</u>

Balance pr. 30. juni 2013

Aktiver

	Noter	
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0
Materielle anlægsaktiver i alt		0
<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	65.680
Finansielle anlægsaktiver i alt		65.680
Anlægsaktiver i alt		65.680
Omsætningsaktiver		
<u>Tilgodehavender</u>		
Andre tilgodehavender		0
Tilgodehavender i alt		0
Likvide beholdninger i alt		855
Omsætningsaktiver i alt		855
AKTIVER I ALT		66.535

Balance pr. 30. juni 2013

Passiver

	Noter	
Egenkapital		
Virksomhedskapital		80.000
Overkurs ved emission		4.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0
Øvrige reserver		0
Overført resultat		-23.465
Egenkapital i alt	5	<u>60.535</u>
Forpligtelser		
<u>Hensatte forpligtelser</u>		
Hensættelse til udskudt skat.....		<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>0</u>
<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	6	0
Selskabsskat	7	0
Anden gæld	8	6.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>6.000</u>
Forpligtelser i alt		<u>6.000</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>66.535</u></u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.	9	
Pantsætninger/sikkerhedsstillelser	10	
Nærtstående parter, ejerforhold m.v.	11	

Noter

1. Eksterne omkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer:

Varekøb	0
	<u>0</u>

Andre eksterne omkostninger:

Porto og gebyrer	20
Revisor, revision	6.000
Revisor, stiftelse	3.125
	<u>9.145</u>
	<u>9.145</u>

2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Ottosen Spirals ApS	-14.320
	<u>-14.320</u>

3. Skat af årets resultat

Aktuel skat	0
Regulering skat, tidligere år	0
Ændring af udskudt skat	0
Værdi af sparet selskabsskat, tilknyttet virksomhed ..	0
	<u>0</u>
	<u>0</u>

Noter (fortsat)

4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	Ottosen Spirals ApS Nom. kr. 80.000
Anskaffelsessum primo	0
Tilgang	80.000
Afgang, afhændede aktiver	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>80.000</u>
Op-/nedskrivninger primo	0
Op-/nedskrivninger	-14.320
Op-/nedskrivninger ultimo	<u>-14.320</u>
Bogført værdi	<u><u>65.680</u></u>
Ejerandel	<u>100%</u>
Hjemsted	<u>Ballerup</u>

5. Egenkapital

Virksomhedskapital

Saldo primo	0
Tilgang	<u>80.000</u>
	<u><u>80.000</u></u>

Virksomhedskapitalen består af 80 anparter
å kr. 1.000.

Overkurs ved emission

Saldo primo	0
Tilgang	<u>4.000</u>
	<u><u>4.000</u></u>

Noter (fortsat)

5. Egenkapital (fortsat)

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode

Saldo primo	0
Resultat kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-14.320
Udbytte fra tilknyttede virksomheder	0
Overført til overført resultat	14.320
	<u>0</u>

Øvrige reserver

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0
	<u>0</u>

Overført resultat

Saldo primo	0
Overført til nettoopskrivning efter indre værdis metode	14.320
Overført fra reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-14.320
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0
Årets resultat.....	-23.465
	<u>-23.465</u>

Egenkapital i alt	<u>60.535</u>
-------------------------	---------------

6. Gæld til tilknyttede virksomheder

Ottosen Spirals ApS

Saldo primo	0
Saldo vedrørende årets løbende mellemværende	0
Selskabsskat overført	0
	<u>0</u>

Noter (fortsat)

7. Selskabsskat	+	-
Årets resultat		23.465
<u>Note:</u>		
1 Stiftelsesomkostninger	3.125	
2 Resultat af kapitalandele tilknyttede virksomheder	14.320	
3 Selskabsskat	0	
3 Regulering udskudt skat	0	
	<u>Indkomst</u>	<u>-6.020</u>
Sambeskatning		
Egen skattepligtig indkomst	-6.020	
Skattepligtig indkomst tilknyttede virksomheder:		
Ottosen Spirals ApS	-11.020	
		<u>-17.040</u>
	<u>Selskabsskat 25% (afrundet)</u>	<u>0</u>
Indkomstskat 25%, jfr. beregnet		0
A'conto betaling marts 2013		0
A'conto betaling november 2013		0
		<u>0</u>
% tillæg		0
		<u>0</u>

Administrationselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationselskabet.

Fordeling af fremførte underskud	Ottosen Holding ApS	Ottosen Spirals ApS
Saldo primo	0	0
Årets resultat	-6.020	-11.020
Årets fordeling	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Underskud til fremførsel	<u>-6.020</u>	<u>-11.020</u>

Noter (fortsat)

8. Anden gæld

Øvrige	6.000
	<hr/>
	6.000
	<hr/> <hr/>

9. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde.
Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

10. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Selskabet har oplyst, at det ikke har påtaget sig nogen form for pantsætning/sikkerhedsstillelser.

11. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.

Bestemmende indflydelse:

Benny Herman Ottosen, Lilletoften 49, 2. tv., 2740 Skovlunde

Gert Ove Ottosen, Baltorpevej 84, st. tv., 2750 Ballerup

Ovenstående er hovedanpartshavere.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Benny Herman Ottosen, Lilletoften 49, 2. tv., 2740 Skovlunde

Gert Ove Ottosen, Baltorpevej 84, st. tv., 2750 Ballerup

Koncernforhold:

Tilknyttet helejet virksomhed:

Ottosen Spirals ApS, Lilletoften 49, 2. tv., 2740 Skovlunde.

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Der har ikke været transaktioner med nærtstående parter.