

TIL ERHVERVSSTYRELSEN



Dansk Revision Kalundborg
godkendt revisionsaktieselskab
Banegårdspladsen 1, 2
4400 Kalundborg
Kalundborg@danskrevision.dk
www.danskrevision.dk
Telefon: +45 59 56 35 43
Telefax: +45 59 56 35 49
CVR: DK 65 76 61 16
Bank: 4690 4690084635

Ole Hillebrand Jørgensen Holding ApS

CVR-nummer 28975341

Årsrapport 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den *24-05-2013*

Ole Hillebrand Jørgensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Ole Hillebrand Jørgensen Holding ApS
Slagelsevej 25B
4400 Kalundborg

Telefon: 21754091
CVR-nummer: 28975341
Regnskabsperiode: 1. januar 2012 - 31. december 2012

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været finansiering og investering samt dermed beslægtet virksomhed.

Direktion

Ole Hillebrand Jørgensen

Pengeinstitut

Jyske Bank
Nytorv 12
4400 Kalundborg

Revisor

Dansk Revision Kalundborg
godkendt revisionsaktieselskab
Banegårdspladsen 1, 2
4400 Kalundborg

Kontaktpersoner:
Peter Westergaard
Dorte Kristensen

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Ole Hillebrand Jørgensen 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, 16. maj 2013

Direktionen:



Ole Hillebrand Jørgensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Ole Hillebrand Jørgensen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Ole Hillebrand Jørgensen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter 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 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, at 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 vurderingen 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Kalundborg, 16. maj 2013

Dansk Revision Kalundborg

godkendt revisionsaktieselskab



Peter Westergaard

Partner, registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 oprindelig 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.

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 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

		2012	2011
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Andre eksterne omkostninger	-21.563	-32
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-246.259	-229
	Indtægter af andre kapitalandele	85.383	210
1	Finansielle indtægter	261.837	6
2	Finansielle omkostninger	-11.160	-152
	Resultat før skat	68.238	-197
	Skat af årets resultat	-78.129	-7
	Årets resultat	-9.891	-204
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	6.139.906	6.163
	Årets resultat	-9.891	-204
	Til disposition i alt	6.130.015	5.959
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-246.258	-229
	Udlodning af udbytte	48.300	48
	Overført resultat ultimo	6.327.973	6.140
	Resultatdisponering i alt	6.130.015	5.959

Note	Balance	2012 DKK	2011 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.150.771	4.490
4	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0
	Finansielle anlægsaktiver	4.150.771	4.490
	Anlægsaktiver i alt	4.150.771	4.490
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	154.246	255
	Andre tilgodehavender	0	134
	Tilgodehavender	154.246	389
	Andre værdipapirer og kapitalandele	4.653.114	4.373
	Værdipapirer og kapitalandele	4.653.114	4.373
	Likvide beholdninger	890.770	1.060
	Omsætningsaktiver i alt	5.698.130	5.822
	Aktiver i alt	9.848.901	10.312

		2012	2011
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overkurs ved emission	1.075.000	1.075
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.119.313	2.425
	Overført resultat	6.327.973	6.140
	Foreslået udbytte	48.300	48
5	Egenkapital i alt	9.695.587	9.813
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.500	18
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	120
	Selskabsskat	38.727	0
	Anden gæld	97.088	361
	Kortfristede gældsforpligtelser	153.315	499
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	153.315	499
	Passiver i alt	9.848.901	10.312
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2012	2011
Noter	DKK	1.000 DKK
1		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	5.364	0
Andre finansielle indtægter	256.472	6
Finansielle indtægter i alt	261.837	6
2		
Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	0	6
Andre finansielle omkostninger	11.160	146
Finansielle omkostninger i alt	11.160	152
3		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	1.953.238	1.953
Tilgang i årets løb	78.220	0
Kostpris 31. december	2.031.458	1.953
Værdireguleringer 1. januar	2.458.532	2.766
Årets resultatandel	-246.259	-229
Øvrige egenkapitalbevægelser	-92.960	0
Værdireguleringer 31. december	2.119.313	2.537
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	4.150.771	4.490
Kapitalandelen består af anpartar i OPH-BYG Murerfirma ApS, med hjemsted i Kalundborg Kommune, nom. kr. 211.000. Ejerandelen er 100%.		

Noter	2012	2011
	DKK	1.000 DKK

4 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar	78.220	65
Tilgang i årets løb	0	13
Afgang i årets løb	-78.220	0
Kostpris 31. december	<u>0</u>	<u>78</u>
Værdireguleringer 1. januar	-78.220	-65
Årets værdireguleringer	78.220	-13
Værdireguleringer 31. december	0	-78
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandelen består af anparter i OIH Materiel ApS, med hjemsted i Kalundborg Kommune, nom. kr. 125.000. Ejerandelen er 100% i 2011. 1. januar 2012 er OIH Materiel ApS fusioneret med OPH-BYG Murerfirma ApS.

5	Egenkapital	Virksomhedskapital	Overkurs ved emission	Reserver for nettoopskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	125	1.075	2.425	6.140	48	9.813
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0	-48	-48
	Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-306</u>	<u>188</u>	<u>48</u>	<u>-69</u>
	Egenkapital ultimo	<u>125</u>	<u>1.075</u>	<u>2.119</u>	<u>6.328</u>	<u>48</u>	<u>9.696</u>

6 Eventualforpligtelser

Ingen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.