

OVE ULRIK ROED HOLDING A/S

Årsrapport
1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/12/2014

Kurt Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
-------------------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	OVE ULRIK ROED HOLDING A/S Engsøparken 119 7200 Grindsted
	CVR-nr: 31066719 Regnskabsår: 01/07/2013 - 30/06/2014
Bankforbindelse	Danske Bank Riberdyb 26 6000 Kolding DK Danmark
Revisor	4AUDIT GODKENDT REVISIONSANPARTSSELSKAB Norvangen 3D 4220 Korsør DK Danmark CVR-nr: 34054657 P-enhed: 1017271276

Ledespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for 2013/2014. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten er aflagt efter lovgivningens krav og kravene i henhold til danske regnskabsvejledninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn forsvarlige. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Grindsted, den 23/12/2014

Direktion

Ove Ulrik Roed

Bestyrelse

Keld Richard Roed

Ove Ulrik Roed

Birgit Lund Roed

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i OVE ULRIK ROED HOLDING A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for OVE ULRIK ROED HOLDING A/S for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, 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, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger 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. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Aarhus, 23/12/2014

John Richard
Registreret Revisor
4AUDIT GODKENDT REVISIONSANPARTSSELSKAB

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet driver virksomhed som Holdingselskab, der gennem datterselskaber driver handel m.v.

Økonomisk udvikling:

Selskabet har ikke haft nogen drift i årets løb.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Forventet udvikling:

I det kommende regnskabsår forventes der udbytteindtægter i selskabet.

Resultatdisponering:

Årets resultat	575.708
Til disposition	575.708

Der fordeles således:

Frie reserver	-103.069
Opskrivning efter indre værdis metode	678.777
	575.708

Selskabet har af konkurrencemæssige hensyn ikke oplyst nettoomsætningens størrelse, men alene oplyst en bruttofortjeneste i resultatopgørelsen, jævnfør årsregnskabslovens § 32. Det er ledelsens opfattelse, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Nedenstående aktionær ejer mere end 10% af selskabets aktiekapital:

Ove Ulrik Roed, Engsparken 119, 7200 Grindsted.

Anvendt regnskabspraksis

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

Vi har aflagt årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Resultatopgørelsen:

Resultatopgørelsen er funktionsopdelt.

Periodisering af indtægter og omkostninger:

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk

er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år,

hvori indtægter fra salget er medtaget.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder:

I selskabets resultatopgørelse indregnes datterselskabets resultat for det seneste regnskabs-

år. Andel i dattervirksomhedens skat indregnes under skat af ordinær resultat.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbytte deklarerer.

Skat af årets resultat:

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Samtidig hermed udgifts- eller indtægtsføres årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat.

Selskabet er med i á conto skatteordningen.

Balancen:

Immaterielle anlægsaktiver:

Goodwill udgør opgjort merværdi af købte aktier i forhold til den indre værdi. Goodwill

afskrives over 15 år.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandel i dattervirksomhed måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandel i dattervirksomhed måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed overføres under egenkapitalen til reserver for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige

værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Nettonedskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed udgiftsføres via resultatopgørelsen i det omfang, at den regnskabsmæssige værdi er mindre end anskaffelsesprisen.

Tilgodehavender:

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

Gældsposter:

Gældsposter er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2013 - 30. jun 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder			-348.128
Bruttofortjeneste/Bruttotab		0	0
Administrationsomkostninger		-14.497	-13.688
Andre driftsomkostninger		-99.573	
Resultat af ordinær primær drift		-114.070	-13.688
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		768.793	-348.128
Øvrige finansielle omkostninger		-26.607	
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder ..			-100.000
Ordinært resultat før skat		628.116	-461.816
Ekstraordinært resultat før skat		628.116	-461.816
Skat af årets resultat	1	-52.408	73.368
Årets resultat		575.708	-388.448
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		678.777	-312.510
Overført resultat		-103.069	-75.938
I alt		575.708	-388.448

Balance 30. juni 2014

Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Goodwill		1.394.029	
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	1.394.029	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		13.448.580	9.705.611
Udskudte skatteaktiver		75.358	
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	13.523.938	9.705.611
Anlægsaktiver i alt		14.917.967	9.705.611
Andre tilgodehavender		555.259	862.502
Tilgodehavender i alt		555.259	862.502
Likvide beholdninger		0	110.596
Omsætningsaktiver i alt		555.259	973.098
Aktiver i alt		15.473.226	10.678.709

Balance 30. juni 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.		2.000.000	2.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		8.129.325	5.935.611
Overført resultat		2.640.029	2.743.098
Egenkapital i alt	4	12.769.354	10.678.709
Gæld til banker		1.004.311	
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.699.561	
Skyldig selskabsskat			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.703.872	0
Gældsforpligtelser i alt		2.703.872	0
Passiver i alt		15.473.226	10.678.709

Noter

1. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	37.608
Skat i tilknyttede virksomheder	-90.016
	-52.408

Beregnet negativ selskabsskat er opført under finansielle anlægsaktiver

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

Kostpris primo	0
Årets tilgang	1.493.602
Årets afgang	0

Kostpris ultimo 1.493.602

Afskrivning primo	0
Årets afskrivning	-99.573
	-99.573

Regnskabsmæssig værdi ultimo 1.394.029

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i dattervirksomheder:

Kostpris primo	3.957.500
Årets tilgang	355.000
Årets afgang	0

kostpris ultimo 4.312.500

Overpris ved tilkøb 1.194.255

Opskrivninger primo	5.935.611
Regulering primo	578.266
Årets regulering	122.417
Opskrivningshenlæggelser	1.177.742
Køb egne aktier datterselskab	-241.071
Årets resultat	646.376
Skat	-90.016

Opskrivninger ultimo 8.129.325

Reguleringer primo -187.500

Bogført værdi ultimo 13.448.580

Kapitalandele specificeres således:

Selskab	Hjemsted	Ejerandel	Aktie- kapital	Årets resultat	Andel af aktie- kapital	Regnskabs- værdi
Ove Ulrik Roed A/S	Grindsted	100%	2.000.000	592.818	2.000.000	8.693.971
Silvamax A/S	Odense	46,875%	2.400.000	85.959	1.125.000	4.754.609
Ove Ulrik Roed GMBH	Tyskland	100%	187.500	-122.417	187.500	0
						13.448.580

4. Egenkapital i alt

	Primo	Årets disponering	Ultimo
Aktiekapital	2.000.000	0	2.000.000
Opskrivning efter indre værdis metode	5.935.611	1.856.519	7.792.130
Regulering opskrivninger	578.266	-241.071	337.195
Overført resultat	2.743.098	-103.069	2.640.029
	11.256.975	1.512.379	12.769.354

Der er ikke foretaget ændringer på aktiekapitalen de sidste 5 år.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kautionsforpligtelser:

Nominel aktiebeholdning tkr. 1.125 med bogført værdi på tkr. 4.755 er indlagt

til sikkerhed for gæld til Danske Bank vedr. egen gæld og gæld i Ove Ulrik

Roed A/S. Gælden udgør i alt tkr. 6.713.

Eventualforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtelser.