

OVE ULRIK ROED HOLDING A/S

Engsøparken 119
7200 Grindsted

Årsrapport
1. juli 2014 - 30. juni 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/12/2015

**Ove Ulrik Roed
Dirigent**

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	6
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	8
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	OVE ULRIK ROED HOLDING A/S Engsøparken 119 7200 Grindsted
	CVR-nr: 31066719 Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015
Bankforbindelse	Danske Bank Riberdyb 26 6000 Kolding DK Danmark
Revisor	4AUDIT GODKENDT REVISIONSANPARTSSELSKAB Norvangen 3, 2 Korsør DK Danmark CVR-nr: 34054657 P-enhed: 1017271276

Ledespåtegning

Ledelsens regnskabspåtegning:

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for 2014/2015. 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

I bestyrelsen for Ove Ulrik Roed Holding A/S

Ove Ulrik Roed

Birgit Lund
Roed

Keld Richard Roed

Direktion

Ove Ulrik Roed

Godkendt på den ordinære generalforsamling,
den

Dirigent
Ove Ulrik Roed

, den

Direktion

Ove Ulrik Roed

Bestyrelse

Keld Richard Roed

Ove Ulrik Roed

Birgit Lund Roed

Den uafhængige revisors erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring:

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 2014 - 30. juni 2015, 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 årsrapporten er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger i årsrapporten. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af en årsrapport, 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 er 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.

På denne baggrund er det vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsrapporten.

Odense, 21/12/2015

Jan Andresen
Registreret Revisor, FSR - Danske Revisorer
4AUDIT GODKENDT REVISIONSANPARTSSELSKAB

Ledelsesberetning

Ledelsens årsberetning:

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	-1.131.734
----------------	------------

Til disposition	-1.131.734
-----------------	------------

Der fordeles således:

Frie reserver	-171.065
---------------	----------

Opskrivning efter indre værdis metode	-960.669
---------------------------------------	----------

	-1.131.734
--	------------

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, Engsøparken 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 regnskabsår. Andel i dattervirksomhedens skat indregnes under skat af ordinær resultat.
Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbytte deklareres.

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 reserve 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 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		0	0
Administrationsomkostninger	1	-17.945	-14.497
Andre driftsomkostninger		-112.617	-99.573
Resultat af ordinær primær drift		-130.562	-114.070
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-1.289.960	768.793
Øvrige finansielle omkostninger		-56.940	-26.607
Ordinært resultat før skat		-1.477.462	628.116
Skat af årets resultat	2	345.728	-52.408
Årets resultat		-1.131.734	575.708
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-960.669	678.777
Overført resultat		-171.065	-103.069
I alt		-1.131.734	575.708

Balance 30. juni 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Goodwill		1.750.962	1.394.029
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	1.750.962	1.394.029
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		12.816.036	13.448.580
Udskudte skatteaktiver		138.728	75.358
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	12.954.764	13.523.938
Anlægsaktiver i alt		14.705.726	14.917.967
Andre tilgodehavender	5	85.991	555.259
Tilgodehavender i alt		85.991	555.259
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		85.991	555.259
Aktiver i alt		14.791.717	15.473.226

Balance 30. juni 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		2.000.000	2.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		7.168.656	8.129.325
Overført resultat		2.468.964	2.640.029
Egenkapital i alt	6	11.637.620	12.769.354
Gæld til banker		996.330	1.004.311
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.860.092	1.699.561
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		297.675	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.154.097	2.703.872
Gældsforpligtelser i alt		3.154.097	2.703.872
Passiver i alt		14.791.717	15.473.226

Noter

1. Administrationsomkostninger

Note 1: Personaleudgifter:

Der har i regnskabsåret ikke været ansatte.

Der er ikke udbetalt løn eller vederlag til ledelsen.

2. Skat af årets resultat

Note 2: Årets skatter:

Skat af årets resultat	17.085
Regulering tidligere år	-648
Skat i tilknyttede virksomheder	329.291
	345.728

Beregnet negativ selskabsskat er opført under finansielle anlægsaktiver

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

Note 3: Goodwill:

Kostpris primo	1.493.602
Årets tilgang	469.550
Årets afgang	0
Kostpris ultimo	1.963.152
Afskrivning primo	-99.573
Årets afskrivning	-112.617
	-212.190
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.750.962

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

Note 4: Kapitalandele i dattervirksomheder:

Kostpris primo	4.312.500
Årets tilgang	328.125
Årets afgang	0
Kostpris ultimo	4.640.625
Overpris ved tilkøb	1.194.255
Opskrivninger primo	8.129.325
Regulering primo	0
Årets resultat	-1.289.960
Skat	329.291
Opskrivninger ultimo	7.168.656
Reguleringer primo	-187.500
Bogført værdi ultimo	12.816.036

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	-820.662	2.000.000	7.873.309
Silvamax A/S	Odense	46,875%	2.400.000	-298.056	1.125.000	4.456.553
Ove Ulrik Roed GMBH	Tyskland	100%	187.500	0	187.500	0
Nordic- trees A/S	Ringsted	37,5%	875.000	158.049	328.125	486.174
						12.816.036

5. Andre tilgodehavender

Note 5: Tilgodehavender:	
Ove Roed GmbH	110.470
Hensat til imødegåelse af tab	-100.000
Green Attitude SA 1000 Belgien	75.521
	85.991

6. Egenkapital i alt

Note 6: Egenkapital:			
	Primo	Årets disponering	Ultimo
Aktiekapital	2.000.000	0	2.000.000
Opskrivning efter indre værdis metode	7.792.130	-960.669	6.831.461
Regulering opskrivninger	337.195	0	337.195
Overført resultat	2.640.029	-171.065	2.468.964
	12.769.354	-1.131.734	11.637.620

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

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Note 7: Kautionsforpligtelser:
Nominel aktiebeholdning tkr. 1.125 med bogført værdi på tkr. 4.456 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. 6.073.

Note 8: Eventualforpligtelser:
Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtelser.