

O I ApS

Nørregade 73, Balling
7860 Spøttrup

CVR-nr. 26 56 43 28

Årsrapporten for 2015/16

 REVISION LIMFJORD

Vi er tættere på dig

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 27/02 2017

Ole Ibsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for O I 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. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Balling, den 20. februar 2017

Direktion

Ole Skovsager Ibsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i O I ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for O I ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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 ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skive, den 20. februar 2017

REVISION LIMFJORD
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 83 92 00

Lene Jeppesen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

O I ApS
Nørregade 73, Balling
7860 Spøttrup

Telefon: 97 56 43 01

CVR-nr.: 26 56 43 28

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Stiftet: 8. april 2002

Regnskabsår: 14. regnskabsår

Hjemsted: Skive

Direktion

Ole Skovsager Ibsen, direktør

Revisor

Revision Limfjord
Registreret Revisionsaktieselskab
Gemsevej 15
7800 Skive

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i investering, handel med fast ejendom og værdipapirer samt stående forretning i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 54.060, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 11.117.381.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for O I ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til ejendommenes drift og andre eksterne omkostninger.

Lejeindtægter

Lejeindtægter ved salg indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Ejendommens driftsudgifter

Omkostninger til drift og vedligeholdelse af ejendomme, herunder forsikringer, skatter, afgifter, renholdelse og ejendomsservice.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | Brugstid |
|---|----------|
| Ejendomme | 25-50 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier, måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | | 248.686 | 199.943 |
| Afskrivninger | | -233.742 | -230.785 |
| Resultat før finansielle poster (EBIT) | | 14.944 | -30.842 |
| Finansielle indtægter | | 22.144 | 22.965 |
| Finansielle omkostninger | | -40.482 | -203.277 |
| Resultat før skat | | -3.394 | -211.154 |
| Skat af årets resultat | 1 | -50.666 | -27.019 |
| ÅRETS RESULTAT | | -54.060 | -238.173 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 103.400 | 99.800 |
| Overført resultat | | -157.460 | -337.973 |
| | | -54.060 | -238.173 |

Balance 30. september 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 9.632.316 | 9.417.111 |
| Materielle anlægsaktiver | | 9.632.316 | 9.417.111 |
| ANLÆGSAKTIVER | | 9.632.316 | 9.417.111 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Værdipapirer | | 641.626 | 682.108 |
| Værdipapirer | | 641.626 | 682.108 |
| Likvide beholdninger | | 1.078.731 | 1.651.649 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | 1.720.357 | 2.333.757 |
| AKTIVER | | 11.352.673 | 11.750.868 |

Balance 30. september 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 10.888.981 | 11.046.441 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 103.400 | 99.800 |
| EGENKAPITAL | 2 | <u>11.117.381</u> | <u>11.271.241</u> |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 987 | 987 |
| Selskabsskat | | 49.468 | 298.214 |
| Anden gæld | | 19.424 | 17.988 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 4.400 | 0 |
| Deposita | | 161.013 | 162.438 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>235.292</u> | <u>479.627</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | | <u>235.292</u> | <u>479.627</u> |
| PASSIVER | | <u>11.352.673</u> | <u>11.750.868</u> |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 3 | | |

Noter

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|----------------|----------------|
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 50.666 | 7.802 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | 19.217 |
| | <u>50.666</u> | <u>27.019</u> |

2 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført resultat kr. | Foreslået udbytte for regn- skabsåret kr. | I alt kr. |
|---|--------------------------------|-----------------------------|---|-------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2015 | 125.000 | 11.046.441 | 99.800 | 11.271.241 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -99.800 | -99.800 |
| Årets resultat | 0 | -54.060 | 103.400 | 49.340 |
| Foreslået udbytte | 0 | -103.400 | 0 | -103.400 |
| Egenkapital 30. september 2016 | <u>125.000</u> | <u>10.888.981</u> | <u>103.400</u> | <u>11.117.381</u> |

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed i aktiver opført i nærværende årsrapport.