

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

Ozilia Value Solution ApS

Baldersbrøndegade 14 C, 2640 Hedehusene

CVR-nr. 27 97 15 47

Årsrapport for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 29/11 2019.

Dirigent

Viktoría Elenore Ozilia Sommerwai



Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at yde konsulentbistand indenfor bogføring og administration.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018/19.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Ozilia Value Solution ApS for 2018/19.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Hedehusene, den 29. november 2019

Direktion


Viktoria Elenore Ozilia Sommerwai

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Ozilia Value Solution ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Ozilia Value Solution ApS for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 29. november 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mnc34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab består af nettoomsætning, modregnet vareforbrug og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

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 gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Inventaranskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender. Igangværende arbejder reduceres med acontofaktureringer på det samme arbejde. Forudbetalinger indregnes i passiverne under gældsforpligtelser.

Værdipapirer

Beholdning af værdipapirer er målt til statusdagens kursværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

Note		2018/19	2017/18
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.439.841	608.752
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-607.315	-596.005
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	832.526	12.747
	Renteindtægter	313.216	919.712
	Renteudgifter	-4.641.340	-701.147
	Resultat før skat	-3.495.598	231.312
2	Beregnete skatter	0	-54.780
	Årets resultat	<u>-3.495.598</u>	<u>176.532</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-3.520.598	123.632
	Udbytte	25.000	52.900
		<u>-3.495.598</u>	<u>176.532</u>

Balance pr. 30/6 2019

Note	30/6 2019	30/6 2018
AKTIVER	kr.	kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	137.803	239.828
Igangværende arbejder	118.105	70.000
Selskabsskat	226.500	205.868
Øvrige tilgodehavender	<u>4.145.000</u>	<u>8.550.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>4.627.408</u>	<u>9.065.696</u>
Andre værdipapirer	<u>6.009.132</u>	<u>7.207.799</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>296.629</u>	<u>658.661</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>10.933.169</u>	<u>16.932.156</u>
Aktiver i alt	<u><u>10.933.169</u></u>	<u><u>16.932.156</u></u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	892	3.521.490
	Forslag til udbytte	25.000	52.900
3	Egenkapital i alt	<u>150.892</u>	<u>3.699.390</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	63.648	33.205
	Bankgæld	606.416	3.793.368
	Anden gæld	10.112.213	9.406.193
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>10.782.277</u>	<u>13.232.766</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>10.782.277</u>	<u>13.232.766</u>
	Passiver i alt	<u>10.933.169</u>	<u>16.932.156</u>
4	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2018/19	2017/18		
	kr.	kr.		
1 Personaleudgifter				
Gager og lønninger	465.772	450.061		
Pensioner	82.292	80.932		
Andre omkostninger til social sikring	3.291	1.819		
Andre personaleudgifter	55.960	63.193		
	<u>607.315</u>	<u>596.005</u>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>		
2 Beregnede skatter				
Beregnet selskabsskat	0	54.780		
Udskudt skat	0	0		
	<u>0</u>	<u>54.780</u>		
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>		
3 Egenkapital	Selskabs-	Overført		
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2018	125.000	3.521.490	52.900	3.699.390
Udbetalt udbytte	0	0	-52.900	-52.900
Årets resultat	0	-3.520.598	25.000	-3.495.598
Egenkapital pr. 30/6 2019	<u>125.000</u>	<u>892</u>	<u>25.000</u>	<u>150.892</u>
4 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.				
Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem der fremgår af årsrapporten.				

