

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 2016 - 30/6 2017

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 23/11 2017

Dirigent

Viktoria 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**

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. "Igangværende arbejder" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser". Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/17.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Ozilia Value Solution ApS for 2016/17.

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 23. november 2017

### **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 2016 - 30/6 2017 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 revisors Etiske 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 23. november 2017

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

  
Kasper Kjærsgaard  
registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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 kursgevinter 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. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

**Tilgodehavender**

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

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser. Forudbetalinger på de igangværende produktioner indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

**Værdipapirer**

Beholdning af værdipapirer er målt til statusdagens kursværdi.

**Gældsforpligtelser**

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

**Resultatopgørelse for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017**

Note		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	653.327	830.437
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-554.102</u>	<u>-496.822</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	99.225	333.615
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	99.225	333.615
	Renteindtægter	1.889.155	447.345
	Renteudgifter	<u>-397.370</u>	<u>-711.143</u>
	<b>Resultat før skat</b>	1.591.010	69.817
2	Beregnete skatter	<u>-356.928</u>	<u>-24.068</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>1.234.082</u></u>	<u><u>45.749</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	1.182.382	-4.851
	Udbytte	<u>51.700</u>	<u>50.600</u>
		<u><u>1.234.082</u></u>	<u><u>45.749</u></u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
2	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	298.163	380.093
	Selskabsskat	160.943	270.035
	Øvrige tilgodehavender	<u>6.067.471</u>	<u>2.771.872</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>6.526.577</u>	<u>3.422.000</u>
	<b>Andre værdipapirer</b>	<u>7.262.108</u>	<u>6.313.013</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>373.877</u>	<u>732.989</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>14.162.562</u>	<u>10.468.002</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>14.162.562</u>	<u>10.468.002</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	3.397.858	2.215.476
	Forslag til udbytte	51.700	50.600
3	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>3.574.558</u>	<u>2.391.076</u>
2	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	33.451	181.250
	Gæld til selskabsdeltager og ledelse	7.125.773	5.124.523
	Bankgæld	3.107.475	2.466.874
	Anden gæld	321.305	304.279
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>10.588.004</u>	<u>8.076.926</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>10.588.004</u>	<u>8.076.926</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>14.162.562</u>	<u>10.468.002</u>
4	<b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2016/17	2015/16		
	kr.	kr.		
<b>1 Personaleudgifter</b>				
Gager og lønninger	433.311	398.352		
Pensioner	80.531	79.801		
Andre omkostninger til social sikring	1.174	5.451		
Andre personaleudgifter	<u>39.086</u>	<u>13.218</u>		
	<u>554.102</u>	<u>496.822</u>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>		
<b>2 Beregnede skatter</b>				
Beregnet selskabsskat	356.928	24.068		
Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>		
	<u>356.928</u>	<u>24.068</u>		
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>		
<b>3 Egenkapital</b>	<b>Selskabs-</b>	<b>Overført</b>		
	<b>kapital</b>	<b>resultat</b>	<b>Udbytte</b>	<b>I alt</b>
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
Egenkapital pr. 1/7 2016	125.000	2.215.476	50.600	2.391.076
Udbetalt udbytte	0	0	-50.600	-50.600
Årets resultat	<u>0</u>	<u>1.182.382</u>	<u>51.700</u>	<u>1.234.082</u>
Egenkapital pr. 30/6 2017	<u>125.000</u>	<u>3.397.858</u>	<u>51.700</u>	<u>3.574.558</u>

#### **4 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem der fremgår af årsrapporten.