

OCIN ApS

Skrænten 5
5800 Nyborg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/04/2016

Jan Jessen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	9
----------------------------	---

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

OCIN ApS
Skrænten 5
5800 Nyborg

CVR-nr: 28112726
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

Nyborg ErhvervsRevision ApS
Kirkegade 1
5800 Nyborg
DK Danmark
CVR-nr: 30546792
P-enhed: 1013389612

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Ocín ApS.

Direktionen erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for ikke at være omfattet af revisionspligt.

Nyborg, den 06/04/2016

Direktion

Jan Thuesen Jessen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i OCIN ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ocín ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyborg, 06/04/2016

Henrik K. Andreasen
Registreret revisor HD
Nyborg ErhvervsRevision ApS
CVR: 30546792

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve handel, håndværk og industri samt aktiviteter i tilknytning hertil. Selskabets hovedaktivitet er ejerskab af andre virksomheder.

Årets resultat

Årets resultat udviser et overskud på 205.221 kr. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 1.242.429 kr. pr. 31. december 2015 og en egenkapital på -504.312 kr.

Forsknings- og udviklingsomkostninger

Der er ikke i årets løb afholdt udgifter til forskning og udvikling.

Vigtige begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet væsentlige begivenheder, som vil kunne påvirke selskabets økonomiske udvikling.

Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et positivt resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder. Det forventes derfor, at selskabets egenkapital vil blive reetableret via driften i 2017-18.

Ejerforhold

Samtlige kapitalandele ejes af Jan Jessen, Skrænten 5, 5800 Nyborg.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

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

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttoresultat.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

I resultatopgørelsen indtægtsføres nettoomsætning efter faktureringskriteriet. Der foretages sædvanlig periodisering af indtægter og udgifter.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til anskaffelsessum i anskaffelsesåret og herefter til indre værdi i henhold til sidste offentliggjorte årsrapport.. Øvrige værdipapirer måles til kursværdi på statustidspunktet.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivning foretages lineært over aktivernes forventede levetid.

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum under den skattemæssige grænse for småanskaffelser udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gæld

Gæld måles til amortiseret kostpris. Rente-swap måles til den værdi der kan indfries til.

Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		-13.932	-18.647
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-13.932	-18.647
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		91.659	426.909
Andre finansielle indtægter		155.629	55.410
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-15.392	-8.582
Andre finansielle omkostninger		-89.723	-334.058
Ordinært resultat før skat		128.241	121.032
Skat af årets resultat	1	76.980	146.944
Årets resultat		205.221	267.976
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-249.409	22.388
Overført resultat		454.630	245.588
I alt		205.221	267.976

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		216.659	551.909
Kapitalandele i associerede virksomheder		20.000	20.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		41.509	41.602
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	278.168	613.511
Anlægsaktiver i alt		278.168	613.511
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		100.000	0
Udskudte skatteaktiver		40.744	0
Tilgodehavende skat		40.737	148.838
Tilgodehavender i alt		181.481	148.838
Andre værdipapirer og kapitalandele		778.427	630.328
Værdipapirer og kapitalandele i alt		778.427	630.328
Likvide beholdninger		4.353	3.295
Omsætningsaktiver i alt		964.261	782.461
Aktiver i alt		1.242.429	1.395.972

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		0	249.409
Overført resultat		-629.312	-1.083.942
Egenkapital i alt		-504.312	-709.533
Hensættelse til udskudt skat	3	0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		723.341	662.481
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.000.900	1.408.424
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		22.500	34.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.746.741	2.105.505
Gældsforpligtelser i alt		1.746.741	2.105.505
Passiver i alt		1.242.429	1.395.972

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	249.409	-	-
Årets resultat		-249.409	1.083.942	709.533
Egenkapital, ultimo	125.000	0	454.630	205.221
			-629.312	504.312

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	tkr.
Aktuel skat	36.236	146.944
Ændring af udskudt skat	40.744	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>76.980</u>	<u>146.944</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
	kr.	kr.
Kostpris primo	0	302.500
Tilgang	20.000	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	20.000	302.500
Nettoopskrivninger primo	0	249.409
Andel i årets resultat jf. note	0	91.659
Udloddet udbytte	0	-426.909
Nettoopskrivninger ultimo	0	-85.841
Regnskabsmæssig værdi ultimo	20.000	216.659

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Training Gallery ApS, Nyborg, 2015	100 %	216.659	91.659

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Fairytales Residence A/S, Nyborg	33 %	xxx.xxx	xxx.xxx

3. Hensættelse til udskudt skat

	Midlertidig forskel kr.
Underskudsfræmførsel	-185.201
	-185.201
Udskudt skat, 22%	-40.744

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Intet

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er afgivet selvskyldnerkaution for datterselskabet
Training Gallery ApS' engagement med Jyske Bank
Værdipapirer er stillet til sikkerhed for engagement med
Jyske Bank