

OCIN ApS

Skrænten 5
5800 Nyborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/04/2017

Jan Thuesen Jessen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

OCIN ApS
Skrænten 5
5800 Nyborg

CVR-nr: 28112726
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

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 2016 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 07/04/2017

Direktion

Jan Thuesen Jessen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Ocín ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Ocín ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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, 07/04/2017

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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.

Personaleudgifter

Selskabet har ingen ansatte.

Resultat af tilknyttede virksomheder

Resultat af tilknyttede virksomheder indtægtsføres forholdsmæssigt af årets resultat i forhold til ejerandelen.

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		-16.352	-13.932
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-16.352	-13.932
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		335.623	91.659
Andre finansielle indtægter		57.227	155.629
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-26.964	-15.392
Andre finansielle omkostninger		-66.554	-89.723
Ordinært resultat før skat		282.980	128.241
Skat af årets resultat	1	9.994	76.980
Årets resultat		292.974	205.221
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		178.123	-249.409
Overført resultat		114.851	454.630
I alt		292.974	205.221

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		480.623	216.659
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	20.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		155.885	41.509
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	636.508	278.168
Anlægsaktiver i alt		636.508	278.168
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	100.000
Udskudte skatteaktiver		0	40.744
Tilgodehavende skat		108.372	40.737
Tilgodehavender i alt		108.372	181.481
Andre værdipapirer og kapitalandele		173.502	778.427
Værdipapirer og kapitalandele i alt		173.502	778.427
Likvide beholdninger		116.434	4.353
Omsætningsaktiver i alt		398.308	964.261
Aktiver i alt		1.034.816	1.242.429

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		178.123	0
Overført resultat		-514.461	-629.312
Egenkapital i alt		-211.338	-504.312
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		652.410	723.341
Skyldig selskabsskat		46.130	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		528.614	1.000.900
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		19.000	22.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.246.154	1.746.741
Gældsforpligtelser i alt		1.246.154	1.746.741
Passiver i alt		1.034.816	1.242.429

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000		-629.312	-504.312
Årets resultat	0	178.123	114.851	292.974
Egenkapital, ultimo	125.000	178.123	-514.461	-211.338

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	tkr.
Aktuel skat	51.885	36.236
Ændring af udskudt skat	-40.744	40.744
Regulering vedrørende tidligere år	-1.147	0
	<u>9.994</u>	<u>76.980</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
	kr.	kr.
Kostpris primo	20.000	302.500
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	20.000	302.500
Nettoopskrivninger primo	0	-85.841
Andel i årets resultat jf. note	-253.214	355.623
Udloddet udbytte	0	-91.659
Regulering til værdi	233.214	0
Nettoopskrivninger ultimo	-20.000	178.123
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	480.623

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Training Gallery ApS, Nyborg, 2016	100 %	480.623	355.623

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Fairytales Residence A/S, Nyborg, 2014/15	33 %	-209.643	-759.643

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Intet

4. 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.

Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.