

Olitex ApS

Peder Wessels Vej 7, 5220 Odense SØ

Årsrapport for
1. juli 2015 - 30. juni 2016
(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 25/11 2016

Ali Mohammed Zeboun
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	11
Balance 30. juni	12
Noter til årsrapporten	14

Selskabsoplysninger

Selskabet

Olitex ApS
Peder Wessels Vej 7, 5220 Odense SØ

Hjemmeside: www.olitex.dk

CVR-nr.: 28 89 28 10
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 1. juli 2005
Hjemsted: Odense

Direktion

Ali Mohammed Zeboun

Revisor

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Svendborgvej 83, 5260 Odense S
Telefon: 66 12 11 12
Telefax: 65 91 26 45
Hjemmeside: www.rogr.dk
E-mail: jag@rogr.dk
CVR-nr.: 36923318

Pengeinstitut

Middelfart Sparekasse

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Olitex 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. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 21. november 2016

Direktion

Ali Mohammed Zeboun

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Olitex ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Olitex ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 21. november 2016

REVISION & RÅD
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-nr. 36 92 33 18

Jan Grevelund
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive international handel med tekstiler.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet har i det forgangne regnskabsår realiseret en stigning i såvel omsætning som resultat. Resultatet er tilfredsstillende.

Selskabet forventer for det kommende år et resultat på niveau med indeværende år.

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 Olitex 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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

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

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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

Deposita afskrives ikke.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger .

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 samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		6.416.523	4.443.445
Personaleomkostninger	1	-2.670.712	-2.654.156
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-25.813</u>	<u>-19.396</u>
Resultat før finansielle poster		3.719.998	1.769.893
Finansielle indtægter	3	131.417	152.150
Finansielle omkostninger		<u>-435.534</u>	<u>-844.328</u>
Resultat før skat		3.415.881	1.077.715
Skat af årets resultat	4	<u>-750.725</u>	<u>-230.452</u>
Årets resultat		<u>2.665.156</u>	<u>847.263</u>
Foreslået udbytte		2.000.000	98.800
Overført resultat		<u>665.156</u>	<u>748.463</u>
		<u>2.665.156</u>	<u>847.263</u>

Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
AKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>73.157</u>	<u>79.021</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>73.157</u>	<u>79.021</u>
Deposita	6	<u>37.500</u>	<u>37.500</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>37.500</u>	<u>37.500</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>110.657</u>	<u>116.521</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>15.374.516</u>	<u>15.733.028</u>
Varebeholdninger		<u>15.374.516</u>	<u>15.733.028</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.006.853	7.274.327
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.845.563	1.410.856
Andre tilgodehavender		4.349.309	1.833.952
Periodeafgrænsningsposter		<u>74.294</u>	<u>48.843</u>
Tilgodehavender		<u>15.276.019</u>	<u>10.567.978</u>
Likvide beholdninger		<u>18.824</u>	<u>22.224</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>30.669.359</u>	<u>26.323.230</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>30.780.016</u></u>	<u><u>26.439.751</u></u>

Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		11.182.078	10.516.922
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>2.000.000</u>	<u>98.800</u>
Egenkapital i alt	7	<u>13.307.078</u>	<u>10.740.722</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>7.842</u>	<u>3.687</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>7.842</u>	<u>3.687</u>
Kreditinstitutter		9.876.019	9.508.412
Modtagne forudbetalinger fra kunder		37.912	225.329
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.386.558	4.975.079
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		11.142	336.935
Skyldigt sambeskatningsbidrag		746.570	265.409
Anden gæld		<u>406.895</u>	<u>384.178</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>17.465.096</u>	<u>15.695.342</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>17.465.096</u>	<u>15.695.342</u>
PASSIVER I ALT		<u>30.780.016</u>	<u>26.439.751</u>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.582.683	2.538.853
Andre omkostninger til social sikring	52.958	71.282
Andre personaleomkostninger	35.071	44.021
	<u>2.670.712</u>	<u>2.654.156</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>25.813</u>	<u>19.396</u>
	<u>25.813</u>	<u>19.396</u>

der fordeler sig således:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>25.813</u>	<u>19.396</u>
	<u>25.813</u>	<u>19.396</u>

3 Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	124.608	138.222
Andre finansielle indtægter	<u>6.809</u>	<u>13.928</u>
	<u>131.417</u>	<u>152.150</u>

Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	746.570	265.409
Årets udskudte skat	4.155	-34.957
	<u>750.725</u>	<u>230.452</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	196.712
Tilgang i årets løb	<u>19.949</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>216.661</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	117.691
Årets afskrivninger	<u>25.813</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>143.504</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>73.157</u></u>

6 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita
Kostpris 1. juli 2015	<u>37.500</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>37.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>37.500</u></u>

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	10.516.922	98.800	10.740.722
Betalt ordinært udbytte	0	0	-98.800	-98.800
Årets resultat	0	665.156	2.000.000	2.665.156
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	11.182.078	2.000.000	13.307.078

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

8 Eventualposter m.v.

Selskabet har sammen med andre afgivet selskyldnerkaution for moderselskabet Ali Zeboun Holding ApS og søsterselskaberne Ejendomsselskabet Olitex ApS, Olitex Bolig ApS og AW Bolig ApS's engagement i Middelfart Sparekasse og DLR Kredit. Den samlede bankgæld andrager t.kr. 580 pr. 30.6.2016 og gæld til DLR Realkredit andrager pr. 30. juni 2016 t.kr. 8.825.

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. 795 pr. 30. juni 2016. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet afgivet virksomhedspant, t.kr. 6.500, omfattende driftsinventar og driftsmateriel, varebeholdninger og tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/6 2015 t. kr. 23.086. Virksomhedspantet ligger tillige til sikkerhed for gæld i Ali Zeboun Holding ApS (moderselskab) og Ejendomsselskabet Olitex ApS (søsterselskab).