



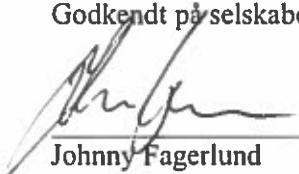
*Ø-Kompagniet ApS
Bjørnemøllevej 17
3782 Klemensker*

CVR-nummer: 30498860

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2017 - 30. juni 2018*

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 9/11 2018



Johnny Fagerlund
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Ø-Kompagniet 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

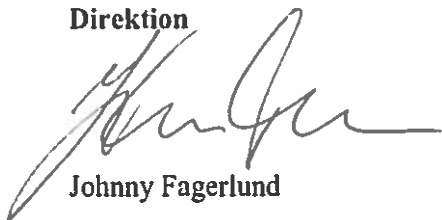
Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klemensker, den 5/12 2018

Direktion



Johnny Fagerlund

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Ø-Kompagniet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ø-Kompagniet ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Rønne, den 5/12 2018

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Anders Kofoed
statsautoriseret revisor
mne7399
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Ø-Kompagniet ApS
Bjørnemøllevej 17
3782 Klemensker

Telefon: 56 94 92 10
E-mail: Johnny@okompagniet.dk

CVR-nr.: 30 49 88 60
Stiftet: 12. april 2007
Kommune: Bornholms Regionskommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Johnny Fagerlund

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Store Torv 12
3700 Rønne

Revisor

Rønne Revision I/S
Store Torvegade 12, 1
3700 Rønne

Revisorteam

Anders Kofoed
Arne Olsen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af salg og distribution af drikkevarer m.v. til restauranter, events og øvrige arrangementer på Bornholm.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. - 14, hvilket ikke anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 1.302 og en egenkapital på t.kr. 202.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018/19

Der forventes en stigende eller uændret aktivitet med en forbedret indtjening for regnskabsåret 2018/19.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ø-Kompagniet ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	4 år	0 %

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	456.075	488
1 Personalemkostninger.....	-423.249	-494
Afskrivninger.....	-27.599	-25
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	5.227	-31
Andre finansielle omkostninger.....	-22.392	-9
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	-17.165	-40
Skat af årets resultat.....	3.247	8
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	-13.918	-32
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-13.918	-32
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	-13.918	-32
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
AKTIVER

	2018	2017 kr. 1000
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	38.329	53
2 Indretning af lejede lokaler	12.500	24
Materielle anlægsaktiver	50.829	77
3 Deposita	18.425	20
Finansielle anlægsaktiver	18.425	20
ANLÆGSAKTIVER	69.254	97
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	448.464	365
Varebeholdninger	448.464	365
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	695.501	539
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	57.540	55
Andre tilgodehavender	23.017	34
Udskudt skatteaktiv	8.424	5
Tilgodehavender	784.482	633
Likvide beholdninger	0	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.232.946	998
AKTIVER	1.302.200	1.095

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
PASSIVER

	2018	2017 kr. 1000
Virksomhedskapital	126.000	126
Overført resultat.....	75.903	89
4 EGENKAPITAL.....	201.903	215
Kreditinstitutter.....	430.716	400
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	597.628	372
Selskabsskat.....	0	38
Anden gæld.....	63.011	46
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	8.942	24
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.100.297	880
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.100.297	880
PASSIVER	1.302.200	1.095
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017/18	2016/17 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger.....	361.764	437
Pensioner	56.388	52
Andre omkostninger til social sikring.....	5.097	5
Personaleomkostninger i alt.....	423.249	494
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
2 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	75.547	50.000
Kostpris 30. juni 2018	75.547	50.000
Af-/nedskrivninger, primo	-22.118	-25.000
Årets af-/nedskrivninger	-15.100	-12.500
Af-/nedskrivninger 30. juni 2018	-37.218	-37.500
Materielle anlægsaktiver i alt	38.329	12.500
		Deposita
3 Andre finansielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		19.625
Afgang i årets løb		-1.200
Kostpris 30. juni 2018		18.425
Andre finansielle anlægsaktiver i alt.....		18.425

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital	126.000	0	126.000
Overført resultat.....	89.821	-13.918	75.903
	<u>215.821</u>	<u>-13.918</u>	<u>201.903</u>

5 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet virksomhedspant på nominelt t.kr. 350 til sikkerhed for bankgæld, som pr. 30. juni 2018 udgjorde t.kr.431

Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, som pr. 30. juni 2018 havde følgende regnskabsmæssige værdier:

	T.kr.
Tilgodehavende fra salg	695
Varebeholdninger	448