

Galleri Oxholm ApS

Pile Alle 25, st. th., 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 33 63 81 75

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. september 2016.



Kim Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Galleri Oxholm ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 9. september 2016

Direktion



Kim Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Galleri Oxholm ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Galleri Oxholm ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 9. september 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Claus Carlsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Galleri Oxholm ApS Pile Alle 25, st. th. 2000 Frederiksberg Hjemmeside: www.gallerioxholm.dk E-mail: kj@gallerioxholm.dk CVR-nr.: 33 63 81 75 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 5. regnskabsår
Direktion	Kim Jørgensen
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Bankforbindelse	Nordea Bank
Modervirksomhed	Or2Con ApS
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 21. september 2016 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive gallerivirksomhed samt enhver aktivitet, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

Usædvanlige forhold

Selskabet har fra moderselskabet modtaget koncerntilskud på 1,0 mio. kr. i regnskabsåret, hvorefter selskabets egenkapital er positiv. Tilskuddet er modregnet i selskabets gæld til moderselskabet.

Herudover er der efter direktionens opfattelse ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er efter ledelsens skøn ingen usikkerheder ved indregning og måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -31 t.kr. mod -994 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -985 t.kr. mod -1.893 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Selskabet er i regnskabsåret flyttet til nye lejede lokaler, hvorfor der i en del af regnskabsåret er afholdt dobbelte lokaleomkostninger, ligesom der er brugt ressourcer på flytningen til de nye lokaler.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning har selskabet frasolgt sin ejendom, og har afstået sine øvrige lejemål til de regnskabsmæssigt bogførte værdier. Herudover er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Bruttotab	-30.817	-994
1 Personaleomkostninger	-685.352	-683
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-347.962	-343
Driftsresultat	-1.064.131	-2.020
Andre finansielle indtægter	24	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-216.753	-454
Resultat før skat	-1.280.860	-2.474
3 Skat af årets resultat	295.614	581
Årets resultat	-985.246	-1.893
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-985.246	-1.893
Disponeret i alt	-985.246	-1.893

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
Anlægsaktiver		
4 Erhvervede rettigheder	432.500	503
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>432.500</u>	<u>503</u>
5 Grunde og bygninger	2.659.430	2.718
5 Automobiler	151.964	222
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	35.353	95
5 Indretning lejede lokaler	153.514	146
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.000.261</u>	<u>3.181</u>
Andre tilgodehavender	267.977	98
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>267.977</u>	<u>98</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.700.738</u>	<u>3.782</u>
Omsætningsaktiver		
Handelsvarer	368.439	279
Varebeholdninger i alt	<u>368.439</u>	<u>279</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	200.092	92
Udskudte skatteaktiver	626.421	433
Tilgodehavende selskabsskat	528.230	916
Andre tilgodehavender	0	11
Periodeafgrænsningsposter	198.480	66
Tilgodehavender i alt	<u>1.553.223</u>	<u>1.518</u>
Likvide beholdninger	141.624	180
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.063.286</u>	<u>1.977</u>
Aktiver i alt	<u>5.764.024</u>	<u>5.759</u>

Balance 30. juni

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital			
6	Anpartskapital	80.000	80
6	Overført resultat	439.741	425
	Egenkapital i alt	519.741	505
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	42.019	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	5.059.678	5.099
	Anden gæld	142.586	84
	Periodeafgrænsningsposter	0	71
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.244.283	5.254
	Gældsforpligtelser i alt	5.244.283	5.254
	Passiver i alt	5.764.024	5.759
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	678.603	674
Andre omkostninger til social sikring	6.749	9
	685.352	683
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	216.753	454
	216.753	454
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-101.728	-427
Årets regulering af udskudt skat	-193.886	-154
	-295.614	-581
4. Immaterielle anlægsaktiver		Erhvervede rettigheder kr.
Kostpris 1. juli 2015		700.000
Kostpris 30. juni 2016		700.000
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015		197.500
Årets afskrivninger		70.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016		267.500
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		432.500

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger kr.	Automobiler kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning lejede lokaler kr.
Kostpris 1. juli 2015	2.948.683	350.688	296.196	423.880
Tilgang	0	0	0	96.694
Kostpris 30. juni 2016	2.948.683	350.688	296.196	520.574
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	230.279	128.586	201.604	277.449
Årets afskrivninger	58.974	70.138	59.239	89.611
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	289.253	198.724	260.843	367.060
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	2.659.430	151.964	35.353	153.514

6. Egenkapital

	Anpartskapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2015	80.000	424.987	504.987
Årets overførte overskud eller underskud	0	-985.246	-985.246
Tilskud fra moderselskab	0	1.000.000	1.000.000
Egenkapital 30. juni 2016	80.000	439.741	519.741

Der har ikke indenfor de seneste 5 år været bevægelser på anpartskapitalen.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pant- og sikkerhedsstillelser.

Noter

8. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Or2Con ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 18 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Galleri Oxholm ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Generelt om indregning og måling

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, 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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede rettigheder (Lokaleafståelse)

Lokaleafståelser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Lokaleafståelser afskrives lineært over 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Bygninger	50 år
Automobiler	5 år
Driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Galleri Oxholm ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.