

Omann ApS
Chr Nielsens Vej 6, 8700 Horsens

CVR-nr. 34 89 05 60

Årsrapport

1. april 2016 - 31. marts 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. august 2017.

Erik Mallng Eriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
 Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 for Omann 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. 31. marts 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 29. august 2017

Direktion

Ulrich Omann
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Omann ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Omann ApS for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 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 revisorer's 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.

Randers SØ, den 29. august 2017

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Finn J. Vammen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Omann ApS
Chr Nielsens Vej 6
8700 Horsens

CVR-nr.: 34 89 05 60
Stiftet: 19. december 2012
Hjemsted: Horsens
Regnskabsår: 1. april - 31. marts

Direktion

Ulrich Omann, Ildvedvej 1, 7160 Tørring, Direktør

Revisor

Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af produktion, salg og udvikling af kontormøbler og boligmøbler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har i de to sidste regnskabsår været pålagt flere investeringer af arbejdstilsynet grundet flytningen af virksomheden i 2013.

I regnskabsåret 2016/17 relancerede virksomheden flere tidløse møbelklassikere fra Omann Jun., hvor der blev brugt mange ressourcer og investeringer i tegninger, værktøj, salgsmateriale, mv. Relanceringen har givet mange positive tilkendegivelser rundt i verden, hvilket har resulteret i, at der også i 2017/18 vil blive relanceret klassiske møbler fra Omann Jun.

Årets resultat er moderat tilfredsstillende i lyset af ovennævnte!

Den forventede udvikling

Virksomheden satser fremadrettet på udvikling!

Der præsenteres i september 2017 et nyt og omfangsrigt møbelkoncept, som der er brugt mange ressourcer på – til udvikling, værktøjer, salgsmateriale, mv. Virksomheden er meget optimistisk omkring dette møbelkoncept til det nuværende marked!

Der forventes en væsentlig forbedring i driften i 2017/18, ligesom det forventes, at denne udvikling fortsætter i de kommende år.

For indeværende år har virksomheden en god ordretilgang og positiv drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Omann 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.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste 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.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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 i egenkapitalen.

Balancen

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 eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Anvendt regnskabspraksis

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

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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.

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.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	1.181.760	1.393.983
2 Personaleomkostninger	-1.006.803	-1.258.757
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-44.693	-59.253
Driftsresultat	130.264	75.973
Andre finansielle indtægter	2.240	3.840
Øvrige finansielle omkostninger	-121.080	-163.620
Resultat før skat	11.424	-83.807
Skat af årets resultat	-8.074	16.134
Årets resultat	3.350	-67.673
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	3.350	0
Disponeret fra overført resultat	0	-67.673
Disponeret i alt	3.350	-67.673

Balance 31. marts

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	84.199	128.892
Materielle anlægsaktiver i alt	84.199	128.892
Deposita	146.690	145.155
Finansielle anlægsaktiver i alt	146.690	145.155
Anlægsaktiver i alt	230.889	274.047
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	3.255.834	3.362.250
Varebeholdninger i alt	3.255.834	3.362.250
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	393.339	762.702
Udskudte skatteaktiver	0	44
Andre tilgodehavender	0	4.353
Periodeafgrænsningsposter	8.574	14.744
Tilgodehavender i alt	401.913	781.843
Likvide beholdninger	2.022	7.072
Omsætningsaktiver i alt	3.659.769	4.151.165
Aktiver i alt	3.890.658	4.425.212

Balance 31. marts

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	80.000	80.000
5	Overført resultat	45.671	42.321
	Egenkapital i alt	125.671	122.321
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	4.158	0
	Hensatte forpligtelser i alt	4.158	0
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	0	35.454
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	35.454
6	Gældsforpligtelser	42.340	129.600
	Gæld til pengeinstitutter	836.976	920.176
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	540.866	795.608
	Selskabsskat	3.872	0
	Anden gæld	2.336.775	2.422.053
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.760.829	4.267.437
	Gældsforpligtelser i alt	3.760.829	4.302.891
	Passiver i alt	3.890.658	4.425.212
1 Usikkerhed om going concern			
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Der arbejdes meget med udvikling, så driften for 2017/18 stadig kan forbedres for produkterne til kontormøbelsektoren, ligesom det forventes, at den positive drift og udvikling fortsætter i de kommende år! Selskabet har allerede lanceret flere møbelklassiskere fra Omann Jun., som skal højne selskabets indtjening, give samhandel med nye afsætningskanaler og opnå nye markedsandele. Samtidigt lanceres et nyt spændende møbelkoncept i september 2017, som yderligere skal løfte salget og indtjeningen.

	2016/17	2015/16
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	847.380	1.074.735
Pensioner	87.350	74.903
Andre omkostninger til social sikring	11.834	13.398
Personaleomkostninger i øvrigt	60.239	95.721
	1.006.803	1.258.757
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	3

	31/3 2017	31/3 2016
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. april 2016	267.141	267.141
Kostpris 31. marts 2017	267.141	267.141
Af- og nedskrivninger 1. april 2016	-138.249	-78.996
Årets afskrivninger	-44.693	-59.253
Af- og nedskrivninger 31. marts 2017	-182.942	-138.249
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2017	84.199	128.892

4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. april 2016	80.000	80.000
	80.000	80.000

Noter

	31/3 2017	31/3 2016
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. april 2016	42.321	109.994
Årets overførte overskud eller underskud	3.350	-67.673
	45.671	42.321

6. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31/3 2017	Gæld i alt 31/3 2016
Gæld til pengeinstitutter	42.340	0	42.340	165.054
	42.340	0	42.340	165.054

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 879 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	3.256 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	393 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	84 t.kr.