

Ottoman II IVS

Immerkær 27, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 37 04 65 58

Årsrapport

1. september 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. december 2016.



Mehmet Vehbi Sener
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. september 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2015 - 30. juni 2016 for Ottoman II IVS.

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. september 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 21. december 2016

Direktion



Mehmet Vehbi Sener

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Ottoman II IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ottoman II IVS for regnskabsåret 1. september 2015 - 30. juni 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.

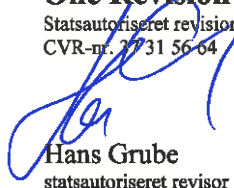
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Frederiksberg, den 21. december 2016

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 27315664



Hans Grube
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ottoman II IVS
Immerkær 27
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 37 04 65 58

Regnskabsår: 1. september 2015 - 30. juni 2016
1. regnskabsår

Direktion

Mehmet Vehbi Sener

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har været at drive virksomhed ved salg af fødevarer samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -196.338 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.223.444 kr.

Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Ledelsen har valgt at aflægge regnskabet efter going concern princippet, da man forventer inden for en periode på 2 år at have skabt balance i regnskabet og dermed reetableret egenkapitalen. Der er indgået betalingsaftaler med samtlige væsentlige leverandører. Det i regnskabsåret oparbejdede underskud stammer i væsentligt omfang fra startomkostninger i forbindelse med etablering af forretningen, samt at man har haft en indkøringsperiode før man havde opbygget et tilstrækkeligt kundegrundlag, som det kræves for at forretningen er rentabel. På nuværende tidspunkt er dette kundegrundlag etableret, hvilket er medvirkende årsag til at ledelsens forventninger om overskud i driften i det indeværende regnskabsår kan opfyldes.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ottoman II IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Da det er selskabets første regnskabsår, er der ingen sammenligningstal i årsrapporten.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer, 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 handelsvarer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, 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 på egenkapitalen.

Balancen

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

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

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

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

Tilgodehavender

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

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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

Bruttotab	-196.338
2 Personalemkostninger	-874.438
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-122.603</u>
Resultat før finansielle poster	-1.193.379
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-30.065</u>
Resultat før skat	-1.223.444
Skat af årets resultat	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-1.223.444</u>
Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	<u>-1.223.444</u>
Disponeret i alt	<u>-1.223.444</u>

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>		<u>30/6 2016</u>
Anlægsaktiver		
3	Indretning af lejede lokaler	<u>613.014</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>613.014</u>
	Deposita	<u>508.011</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>508.011</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.121.025</u>
Omsætningsaktiver		
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>1.058.289</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>1.058.289</u>
	Andre tilgodehavender	<u>42.881</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>42.881</u>
	Likvide beholdninger	<u>8.476</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.109.646</u>
	Aktiver i alt	<u>2.230.671</u>

Balance

Passiver	
<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>
Egenkapital	
4 Virksomhedskapital	900
5 Overkurs ved emission	0
6 Overført resultat	-1.219.344
Egenkapital i alt	-1.218.444
Gældsforpligtelser	
7 Anden gæld	871.628
Langfristede gældsforpligtelser i alt	871.628
Kortfristet del af langfristet gæld	720.000
Gæld til pengeinstitutter	14.541
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.598.202
Anden gæld	244.744
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.577.487
Gældsforpligtelser i alt	3.449.115
Passiver i alt	2.230.671
8 Eventualposter	

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Ledelsen har valgt at aflægge regnskabet efter going concern princippet, da man forventer inden for en periode på 2 år at have skabt balance i regnskabet og dermed reetableret egenkapitalen. Der er indgået betalingsaftaler med samtlige væsentlige leverandører. Det i regnskabsåret oparbejde underskud stammer i væsentligt omfang fra startomkostninger i forbindelse med etablering af forretningen, samt at man har haft en indkøringsperiode før man havde opbygget et tilstrækkeligt kundegrundlag, som det kræves for at forretningen er rentabel. På nuværende tidspunkt er dette kundegrundlag etableret, hvilket er medvirkende årsag til at ledelsens forventninger om overskud i driften i det indeværende regnskabsår kan opfyldes.

1/9 2015
- 30/6 2016

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	857.461
Andre omkostninger til social sikring	15.305
Personaleomkostninger i øvrigt	1.672
	<u>874.438</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>

30/6 2016

3. Indretning af lejede lokaler

Kostpris 1. september 2015	0
Tilgang i årets løb	735.617
Kostpris 30. juni 2016	<u>735.617</u>
Årets afskrivninger	-122.603
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>-122.603</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>613.014</u>

4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. september 2015	<u>900</u>
	<u>900</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>
5. Overkurs ved emission	
Overkurs ved emission 1. september 2015	4.100
Disponeret overkurs	<u>-4.100</u>
	<u>0</u>
6. Overført resultat	
Overført resultat 1. september 2015	0
Årets overførte overskud eller underskud	-1.223.444
Overført fra overkurs	<u>4.100</u>
	<u>-1.219.344</u>
7. Anden gæld	
Anden gæld i alt	1.591.628
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-720.000</u>
Anden gæld i alt	<u>871.628</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>
8. Eventualposter	
Eventualaktiver	
Selskabet har ved regnskabsårets afslutning tidsmæssige, skattemæssige forskelsværdier på samlet t.kr. 1.221. Skatteværdien af disse forskelsværdier udgør t.kr. 269, ved en skatteprocent på 22. Aktivet er ikke indregnet i balancen, da det er uvist hvornår selskabet skattemæssigt vil kunne udnytte forskelsværdierne.	