

Ozack ApS

Ole Maaløes Vej 3, 2200 København N

Årsrapport for

31. august 2016 - 31. december 2017

CVR-nr. 37 97 37 69

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. februar 2018.

Ann Christine Korsgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 31. august 2016 - 31. december 2017

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 9 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 31. august 2016 - 31. december 2017 for Ozack 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. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 31. august 2016 - 31. december 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.

København N, den 21. februar 2018

Direktion

Ann Christine Korsgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Ozack ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ozack ApS for regnskabsåret 31. august 2016 - 31. december 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 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.

København, den 21. februar 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Aage Brink Thomsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 10018

Chris Bjørholm Dyhr
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 34473

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ozack ApS
Ole Maaløes Vej 3
2200 København N

CVR-nr.: 37 97 37 69

Regnskabsår: 31. august 2016 - 31. december 2017

Direktion

Ann Christine Korsgaard

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø
Telefon: 35 38 48 88
www.martinsen.dk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at være holdingselskab for kapitalandele i associeret virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -4.995 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør 927.583 kr.. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ozack ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mm.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I både koncernens og selskabets resultatopgørelser indregnes den forholdsmæssige andel af resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under henrette forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	31/8 2016 - 31/12 2017
Bruttotab	-4.995
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	932.603
Øvrige finansielle omkostninger	-25
Resultat før skat	927.583
Skat af årets resultat	0
Årets resultat	927.583
 Forslag til resultatdisponering:	
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	432.603
Udbytte for regnskabsåret	105.800
Overføres til overført resultat	389.180
Disponeret i alt	927.583

Balance

Aktiver	<u>31/12 2017</u>
Note	
Anlægsaktiver	
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	472.603
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>472.603</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>472.603</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	500.000
Tilgodehavender i alt	<u>500.000</u>
Likvide beholdninger	<u>4.980</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>504.980</u>
Aktiver i alt	<u>977.583</u>
Passiver	
Egenkapital	
2 Virksomhedskapital	50.000
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	432.603
4 Overført resultat	389.180
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>105.800</u>
Egenkapital i alt	<u>977.583</u>
Passiver i alt	<u>977.583</u>

Noter

	31/8 2016 - 31/12 2017
1. Kapitalandele i associerede virksomheder	
Tilgang i årets løb	40.000
Kostpris 31. december 2017	40.000
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	932.603
Udbytte	-500.000
Opskrivninger 31. december 2017	432.603
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	472.603
2. Virksomhedskapital	
Virksomhedskapital 31. august 2016	50.000
	50.000
3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	
Reserve for opskrivninger 31. august 2016	0
Resultatandel	432.603
	432.603
4. Overført resultat	
Overført resultat 31. august 2016	0
Årets overførte overskud eller underskud	389.180
	389.180
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret	
Udbytte 31. august 2016	0
Udbytte for regnskabsåret	105.800
	105.800