

OE Service & Invest A/S

CVR-nr. 25 49 32 81

Årsrapport

1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. december 2012.

Ole Bjørn Eriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for OE Service & Invest A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 19. december 2012

Direktion

Thomas Brandt Eriksen

Bestyrelse

Jens Christian Krogsgaard
Bestyrelsesformand

Ole Bjørn Eriksen

Thomas Brandt Eriksen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i OE Service & Invest A/S

"Påtegning på årsregnskabet

Vi er valgt med henblik på at revidere årsregnskabet for OE Service & Invest A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, 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 dette regnskab på grundlag af udførelsen af en revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. På grund af det forhold, der er beskrevet i grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion.

Forbehold

Grundlag for manglende konklusion

Virksomhedens regnskabsmateriale er efter vor opfattelse utilstrækkeligt til at vi kan gennemføre en revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har således ikke været i stand til at opnå en begrundet overbevisning om årsregnskabet fuldstændighed, de enkelte aktiver og passivers tilstedeværelse, fuldstændighed og værdiansættelse samt forekomsten og fuldstændigheden af resultatopgørelsens poster.

Manglende konklusion

På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet.

Det er vores opfattelse at generalforsamlingen ikke bør godkende årsrapporten.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal det oplyses, at årsrapporten ikke er aflagt rettidigt inden for 5 måneder efter regnskabsårets udløb, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på, at selskabet efter vores opfattelse har overtrådt bogføringsloven, jf. det under forbeholdet anførte, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Som det fremgår af den manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi har ikke gennemlæst ledelsesberetningen for at konstatere, om oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi kan derfor ikke afgive en udtalelse om ledelsesberetningen.

Odense, den 19. december 2012

Census

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

John Eric Rath Petersen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	OE Service & Invest A/S Drosselvej 8 5000 Odense C
	CVR-nr.: 25 49 32 81
	Stiftet: 1. juli 2000
	Hjemsted: Odense
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 11. regnskabsår
Bestyrelse	Jens Christian Krogsgaard, Bestyrelsesformand Ole Bjørn Eriksen Thomas Brandt Eriksen
Direktion	Thomas Brandt Eriksen
Revision	Census Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 19. december 2012, kl. 12.30, på sel ska bets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter besiddelse af værdipapirer, kapitalandele samt fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -22.900 kr. mod 2.604.037 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -22.900 kr. mod 2.603.079 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OE Service & Invest A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Bruttotab	-22.900	2.604.037
Resultat før finansielle poster	-22.900	2.604.037
Andre finansielle indtægter	0	3
Andre finansielle omkostninger	0	-961
Resultat før skat	-22.900	2.603.079
Årets resultat	-22.900	2.603.079
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	2.603.079
Disponeret fra overført resultat	-22.900	0
Disponeret i alt	-22.900	2.603.079

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	34.800	34.800
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>34.800</u>	<u>34.800</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>34.800</u>	<u>34.800</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	44.012	44.012
Andre tilgodehavender	2.600.525	2.605.456
Tilgodehavender i alt	<u>2.644.537</u>	<u>2.649.468</u>
Likvide beholdninger	<u>1.320</u>	<u>12.574</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.645.857</u>	<u>2.662.042</u>
Aktiver i alt	<u>2.680.657</u>	<u>2.696.842</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital		
1 Aktiekapital	745.600	745.600
1 Øvrige reserver	4.400	4.400
1 Overført resultat	<u>-716.956</u>	<u>1.978.316</u>
Egenkapital i alt	<u>33.044</u>	<u>2.728.316</u>
Gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	2.672.372	0
Leasingforpligtelser	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.672.372</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-37.259	-37.259
Anden gæld	<u>12.500</u>	<u>5.785</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>-24.759</u>	<u>-31.474</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.647.613</u>	<u>-31.474</u>
Passiver i alt	<u>2.680.657</u>	<u>2.696.842</u>

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Egenkapital

	<u>Aktiekapital</u>	<u>Øvrige reserver</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2011	745.600	4.400	1.978.316	2.728.316
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-22.900	-22.900
Regulering til tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-2.672.372</u>	<u>-2.672.372</u>
Egenkapital 30. juni 2012	<u>745.600</u>	<u>4.400</u>	<u>-716.956</u>	<u>33.044</u>

Aktiekapitalen består af 10 A-aktier a EUR 1.000 og 90 B-aktier a EUR 1.000.

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen kendte pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.