

Uno-Dos ApS

Lundtoftevej 20

5700 Svendborg

CVR-nr. 32677282

Årsrapport for 2011/12

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. november 2012

Jens Brandt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Uno-Dos ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 30. november 2012

Direktion

Francy Brandt
Adm. direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Uno-Dos ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Uno-Dos ApS 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 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ikke i henhold til Skattekontrollovens § 7 A, stk. 2, nr. 1 foretaget løbende indberetning af udbetalte honorarer. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Selskabet har ikke i henhold til momslovens § 13, stk. 1, nr. 3 opkrævet og afregnet moms af kursus-/undervisningsydelser leveret til momspligtig kursusvirksomhed. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Svendborg, den 30. november 2012

CR Revision
Registreret revisor

Richard Christensen
Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Virksomheden | Uno-Dos ApS Lundtoftevej 20 5700 Svendborg |
| Telefon | 25685480 |
| CVR-nr. | 32677282 |
| Stiftelsesdato | 1. januar 2010 |
| Regnskabsår | 1. juli 2011 - 30. juni 2012 |
| Direktion | Francy Brandt, Adm. direktør |
| Revisor | CR Revision Registreret revisor Tinghusgade 28, 3. sal 5700 Svendborg |
| Pengeinstitut | Svendborg Sparekasse Centrumpladsen 19 5700 Svendborg |

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive rådgivnings- og konsulentvirksomhed samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 udviser et resultat på kr. 44.389, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2012 udviser en balancesum på kr. 291.216, og en egenkapital på kr. 125.074.

Selskabet har i regnskabsåret udført kursus- og undervisningsvirksomhed med assistance af personer uden for tjenesteforhold.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Uno-Dos ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0% |
| Indretning af lejede lokaler | 10 år | 0% |

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede 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 i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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

Finansielle gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kurs-gevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2011/12 | 2010/11 |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 138.583 | -16.050 |
| Personaleomkostninger | 1 | -43.023 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -36.017 | -36.902 |
| Resultat af primær drift | | 59.543 | -52.952 |
| Finansielle indtægter | | 0 | 529 |
| Finansielle omkostninger | | -148 | 0 |
| Resultat før skat | | 59.395 | -52.423 |
| Skat af årets resultat | 3 | -15.006 | 13.106 |
| Ekstraordinære omkostninger | | 0 | -4.998 |
| Årets resultat | | 44.389 | -44.315 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 44.389 | -44.315 |
| | | 44.389 | -44.315 |

Balance 30. juni 2012

| | Note | 2011/12 | 2010/11 |
|---|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Aktiver i virksomheden | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4 | 24.796 | 33.061 |
| Indretning af lejede lokaler | 5 | 159.616 | 179.568 |
| Materielle anlægsaktiver | | 184.412 | 212.629 |
| Andre tilgodehavender | | 27.656 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 27.656 | 0 |
| Anlægsaktiver | | 212.068 | 212.629 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 1.625 |
| Andre tilgodehavender | | 13.994 | -325 |
| Udsudte skatteaktiver | | 1.550 | 13.106 |
| Tilgodehavender | | 15.544 | 14.406 |
| Likvide beholdninger | | 63.605 | 54 |
| Omsætningsaktiver | | 79.148 | 14.460 |
| Aktiver | | 291.216 | 227.089 |

Balance 30. juni 2012

| | Note | 2011/12 | 2010/11 |
|--|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 6 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 7 | 74 | -44.315 |
| Egenkapital | | 125.074 | 80.685 |
| Selskabsskat | | 3.598 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 8 | 3.598 | 0 |
| Anden gæld | | 162.545 | 146.404 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 162.545 | 146.404 |
| Gældsforpligtelser | | 166.143 | 146.404 |
| Passiver | | 291.216 | 227.089 |
| Eventualforpligtelser | 9 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 10 | | |

Noter

| | 2011/12 | 2010/11 |
|---|----------------|----------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 37.100 | 0 |
| Andre personaleomkostninger | 5.923 | 0 |
| | 43.023 | 0 |
| 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | |
| Småanskaffelser | 7.800 | 8.685 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 28.217 | 28.217 |
| Indretning af lejede lokaler | 19.952 | 19.952 |
| | 55.969 | 56.854 |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 3.450 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | 11.556 | -13.106 |
| | 15.006 | -13.106 |
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 41.326 | 0 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 0 | 41.326 |
| Kostpris ultimo | 41.326 | 41.326 |
| Af- og nedskrivninger primo | -8.265 | 0 |
| Årets afskrivninger | -8.265 | -8.265 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -16.530 | -8.265 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 24.796 | 33.061 |
| 5. Indretning af lejede lokaler | | |
| Kostpris primo | 199.520 | 0 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 0 | 199.520 |
| Kostpris ultimo | 199.520 | 199.520 |
| Af- og nedskrivninger primo | -19.952 | 0 |
| Årets afskrivninger | -19.952 | -19.952 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -39.904 | -19.952 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 159.616 | 179.568 |
| 6. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 125.000 | 0 |
| Årets tilgang | 0 | 125.000 |
| Saldo ultimo | 125.000 | 125.000 |

Noter

2011/12

2010/11

7. Overført resultat

| | | |
|---------------------|-----------|----------------|
| Saldo primo | -44.315 | 0 |
| Årets tilgang | 44.389 | -44.315 |
| Saldo ultimo | 74 | -44.315 |

8. Langfristede gældsforpligtelser

| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Gæld efter 5 år |
|--------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------|
| Selskabsskat | 3.598 | | |
| | 3.598 | | |

9. Eventualforpligtelser

Selskabet har 2 aftaler om leje af lokaler. Den ene aftale kan opsiges med 3 måneders varsel og den aftale med 6 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør på statutidspunktet kr. 33.000 kr.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.