

ØENS TALENTREPRISE ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/03/2013

Morten Friis Korsgaard

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ØENS TALENTREPRISE ApS
Frederikssundsvej 264C
2700 Brønshøj

CVR-nr: 32102646

Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for 2011/12 for Øens Totalentreprise ApS. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2011/12.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 12/03/2013

Direktion

Morten Friis Korsgaard

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde har i lighed med tidligere år været at drive bygningsrenovering og entreprisarbejder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse anser årets resultat for at være utilfredsstillende. I det forløbne regnskabsår har selskabet realiseret et bruttoresultat på t.kr. -2.005 mod sidste år t.kr. -435.

Årets resultat udviser et underskud på t.kr. 2.236 efter afsættelse af selskabsskat med t.kr. 0. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 677 og en negativ egenkapital på t.kr. 3.236.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt kan forrykke selskabets økonomiske stilling.

Selskabet har tabt mere end selskabskapitalen og ledelsen arbejder på reetablering af selskabets kapital enten ved at tilføre selskabet kapital eller ved at øge indtjeningen fremover. Selskabet forventer et mindre positivt resultat i 2012/13, men ledelsen er af den overbevisning at selskabets kapital vil blive reetableret indenfor en kortere årrække.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Øens Totalentreprise ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Der er anvendt følgende regnskabspraksis:

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 og nedskrivninger.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, færdigvarer, direkte løn.

Afskrivninger

De regnskabsmæssige afskrivninger er foretaget ud fra en vurdering af aktivernes brugstid for selskabet.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Der er anvendt følgende afskrivningsperioder:

Driftsmateriel og inventar 5 år

Balance

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gæld afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af aconto- og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efter-følgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats på 25%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regn-skabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

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 generalforsamlingen

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Nettoomsætning		1.329.428	6.022.000
Vareforbrug		-3.334.034	-6.433.000
Eksterne omkostninger		0	-24.000
Bruttoresultat		-2.004.606	-435.000
Personaleomkostninger	1	-8.672	-630.000
Resultat af ordinær primær drift		-2.013.278	-1.065.000
Øvrige finansielle omkostninger		-223.427	0
Ordinært resultat før skat		-2.236.705	-1.065.000
Ekstraordinært resultat før skat		-2.236.705	-1.065.000
Årets resultat		-2.236.705	-1.065.000
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.236.705	
I alt		-2.236.705	

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		0	3.500.000
Varebeholdninger i alt		0	3.500.000
Andre tilgodehavender		677.925	646.000
Tilgodehavender i alt		677.925	646.000
Omsætningsaktiver i alt		677.925	4.146.000
AKTIVER I ALT		677.925	4.146.000

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		250.000	250.000
Overført resultat		-3.486.479	-1.250.000
Egenkapital i alt	2	-3.236.479	-1.000.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	1.201.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.617.322	3.412.000
Anden gæld		297.082	533.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.914.404	5.146.000
Gældsforpligtelser i alt		3.914.404	5.146.000
PASSIVER I ALT		677.925	4.146.000

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Løn og gager	0	630.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	8.672	0
	8.672	630.000

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	250.000	0	-1.249.774	0	-999.774
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-2.236.705	0	-2.236.705
Egenkapital ultimo	250.000	0	-3.486.479	0	-3.236.479

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen, og i henhold til selskabslovgivningen skal ledelsen udarbejde en plan for reetablering af kapitalen.

Ledelsen forventer at reetablere kapitalen ved fremtidig indtjening eller kapitaltilførsel fra ejeren.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen kautions-, garanti eller leasingforpligtelser udover de i regnskabet anførte.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 13. mar 2013.