

P R Y D S

Statsautoriseret revisionsfirma

Naoli Drift ApS

Cvr 32 06 10 87

Årsrapport 2012

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den _____ 20____

dirigent

Indhold

Påtegninger	2
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	11

Påtegninger

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Naoli Drift ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 28. juni 2013

Direktion:



Christian Honoré

Den uafhængige revisors påtegning

Til anpartshaveren i Naoli Drift ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Naoli Drift ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012, side 7-13. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi har i tilknytning til revisionen gennemlæst ledelsesberetningen, der udarbejdes efter årsregnskabsloven, og afgivet udtalelse herom.

Ledelsens ansvar

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne. Ledelsen har endvidere til ansvar at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af 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. 31. december 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kongens Lyngby, den 28. juni 2013

P R Y D S

Statsautoriseret revisionsfirma

Kristian Pryds
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Naoli Drift ApS
Solsortevej 5
2000 Frederiksberg

Telefon: 28 18 69 02
Web: www.responsiblebusinessolutions.com

Hjemsted: Frederiksberg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Christian Honoré

Revision

Kristian Pryds
Statsaut. revisor

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består væsentligst rådgivning indenfor CSR området. I sidste regnskabsår er aktiviteten afhændet og selskabet forventes likvideret i 2013

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 193 tkr.

For 2013 forventes et nul resultat.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Naoli Drift ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret fra sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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.

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 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

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Skat af årets resultat

Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Investeringer i it-hardware m.v. afskrives lineært over 3 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til forventet salgsværdi for det udførte arbejde.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er optaget til deres pålydende værdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er optaget til deres pålydende værdi.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Nettoomsætning		400.000	2.133.000
Andre eksterne omkostninger		-135.012	-206.546
Bruttoresultat		264.988	1.926.454
Personaleomkostninger	1	0	-1.325.761
Resultat af primær drift		264.988	600.693
Finansielle indtægter	2	0	887
Finansielle omkostninger	3	0	-3.552
Resultat før skat		264.988	598.028
Skat af årets resultat	4	-72.034	-156.756
Årets resultat		<u>192.954</u>	<u>441.272</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		215.000	275.000
Overført resultat		-22.046	166.272
		<u>192.954</u>	<u>441.272</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

	Note	2012	2011
AKTIVER			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	96.241
Andre tilgodehavender		1.788	298.310
Tilgodehavender i alt		1.788	394.551
Likvide beholdninger		420.634	138.717
Omsætningsaktiver i alt		422.422	533.268
AKTIVER I ALT		422.422	533.268
PASSIVER			
Egenkapital	5		
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.151	23.197
Foreslået udbytte		0	275.000
Egenkapital i alt		126.151	423.197
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld tilknyttede virksomheder		83.000	0
Selskabsskat		181.271	109.237
Anden gæld		32.000	834
Gældsforpligtelser i alt		296.271	110.071
PASSIVER I ALT		422.422	533.268
Eventualforpligtelser og pantsætninger	6		
Nærtstående parter	7		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Personaleomkostninger

Selskabet havde i 2012 gennemsnitligt 0 ansatte (1 ansatte i 2011).

	2012	2011
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bankindestående	0	887
	<u>0</u>	<u>887</u>
3 Finansielle omkostninger		
Bankrenter m.v.	0	2.600
Øvrige	0	952
	<u>0</u>	<u>3.552</u>
4 Skat af årets resultat (indtægt)		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	58.461	109.237
Regulering af udskudt skat	0	47.519
Skat tidligere år	13.573	0
	<u>72.034</u>	<u>156.756</u>

5 Egenkapital

	Aktie- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Saldo 1. januar 2011	125.000	23.179	275.000	423.197
Udbetalt udbytte	0	0	-490.000	-490.000
Overført, jf. resultatdisponering	0	-22.046	215.000	192.954
Saldo 31. december 2011	<u>125.000</u>	<u>1.151</u>	<u>0</u>	<u>126.151</u>

6 Eventualforpligtelser og pantsætninger

Ingen

7 Nærtstående parter

Selskabet ejes 100 % af Naoli Holding ApS, Frederiksberg.