

Dig - Mig - Os ApS

Fiolstræde 12
5960 Marstal

Årsrapport

1. september 2012 til 31. august 2013

CVR-nr. 31620295

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10/2 2014


John Strojek
Dirigent

TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab
Falkoner Allé 1, 3
DK-2000 Frederiksberg

Telefon: +45 3888 0824
Telefax: +45 3888 0855
Mail: tv.frederiksberg@time.dk

CVR-nr.: 31 94 35 82
Bank: 5470 1728893
Web: www.timevision.dk

Frederiksberg - Brøndby - Slagelse
Member of IEC - www.iecnet.net

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledelsespåtegning	5
Revisors erklæringer	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance, aktiver	11
Balance, passiver	12
Noter	13
Andre noteoplysninger	14

Selskab	Dig - Mig - Os ApS Fiolstræde 12 5960 Marstal
	CVR-nr.: 31620295
	Telefon: 32106109
Direktion	John Strojek
Revisor	TimeVision Frederiksberg Godkendt Revisionsaktieselskab

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været konsulent- og rådgivningsvirksomhed.

Redegørelse for udviklingen i virksomhedens økonomiske aktiviteter

Selskabets økonomiske udvikling har været utilfredsstillende i årets løb.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling i 2014. Selskabet forventer igennem et større projekt at give en stigning i omsætningen og der igennem et positivt resultatet. Selskabets ledelse forventer ved markedsudvidelse og indskud af kapital, at reetablerer den tabte egenkapital i løbet af de kommende år.

Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring for gæld til tilknyttede virksomhed på TDKK 143, samt har ejer af John Strojek Holding ApS givet tilsagn om finansiel støtte frem til 31. august 2014 for Dig-Mig-Os ApS. Ledelsen anser derfor selskabet for at være going concern.

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. september 2012 til 31. august 2013 for Dig - Mig - Os ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

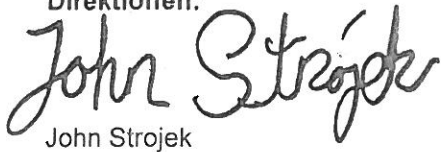
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Marstal, den 10. februar 2014

Direktionen:

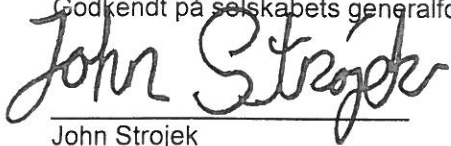


John Strojek

Fravalg af revision af årsrapporten for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10/2 2014



John Strojek
Dirigent

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dig - Mig - Os ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Dig - Mig - Os ApS for regnskabsåret 1. september 2012 - 31. august 2013. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2012 - 31. august 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning, aftale og øvrig regulering

Supplerende oplysninger om andre forhold

Selskabet har ikke overholdt bogføringslovgivningens krav om, at bogføringen skal rettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringsskik under hensyn til virksomhedens art og omfang. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for overtrædelsen af bogføringslovgivningen.

Selskabet har gentagne gange indberettet forkerte/fejlagte momsbeløb til SKAT. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Selskabet har ikke indberettet og indbetalt A-skat og AM-bidrag rettidigt til SKAT. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af års-regnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med års-regnskabet.

Frederiksberg, den 10. februar 2014

TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab


Sven-Erik Jensen
Registreret Revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2012 - 31. august 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

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

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterier

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealisationsværdi.

	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Perioden 1. september 2012 - 31. august 2013		
Bruttofortjeneste	212.737	24.429
1 Løn, gager og personaleomkostninger	-257.912	-21.053
Resultat før finansielle poster	-45.175	3.376
Finansielle omkostninger	-10.583	-11.689
Årets resultat	-55.758	-8.313
Overført resultat, primo	-297.130	-288.817
Årets resultat	-55.758	-8.313
Til disposition	-352.888	-297.130
Overført resultat	-352.888	-297.130
Resultatdisponering i alt	-352.888	-297.130

Balance

TIMEVISION

REVISION OG SKAT

	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Aktiver pr. 31. august 2013		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.351	34.250
Tilgodehavender i alt	9.351	34.250
Likvide beholdninger	6.105	172
Omsætningsaktiver i alt	15.456	34.422
Aktiver i alt	15.456	34.422

	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Passiver pr. 31. august 2013		
2 Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-352.888	-297.130
Egenkapital i alt	-227.888	-172.130
Ansvarlig lånekapital	143.864	147.258
3 Langfristede gældsforpligtelser i alt	143.864	147.258
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	33.990
Anden gæld	56.866	10.992
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	27.614	14.312
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	99.480	59.294
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	243.344	206.552
Passiver i alt	15.456	34.422

2012/13
DKK

2011/12
DKK

1 Løn, gager og personaleomkostninger

Løn, gager og personaleomkostninger	253.666	20.970
Andre omkostninger til social sikring	4.246	83
Løn, gager og personaleomkostninger i alt	257.912	21.053

2 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital i alt	125.000	125.000

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1 eller multipla heraf.

3 Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den langfristede del af gældsforpligtelser DKK 143.864 forfalder DKK 0 efter 5 år.

Usikkerhed om fortsat drift

Der foreligger en væsentlig usikkerhed, som kan rejse betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet har lidt et nettotab på DKK 55.758 i regnskabsåret, og selskabets forpligtelser oversteg de samlede aktiver med DKK 227.888 den 31. august 2013.

Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring for gæld til tilknyttede virksomhed på TDKK 143, samt har ejer af John Strojek Holding ApS givet tilsagn om finansiell støtte frem til 31. august 2014 for Dig-Mig-Os ApS.

Erklæringen og tilsagnet er afgivet for at sikre den fortsatte drift af Dig-Mig-Os ApS.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen.