

Årsrapport

for

**Octavia ApS
c/o Klaus Michael Jensen
Bynkevang 19, 2830 Virum**

Cvr.nr. 10 08 81 00

for

året 2012/2013

Godkendt på selskabets ordinære general-
forsamling, den 30/8 - 2013.

Som dirigent Klaus M. Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning.....	1
Den uafhængige revisor påtegning.....	2
Anvendt regnskabspraksis.....	3
Resultatopgørelse m.m.	4
Balance.....	5-6
Noter.....	7

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2012/2013 for Octavia ApS. Den samlede ledelse erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 28. august 2013.

Direktionen:

Klaus M. Jensen

D E N U A F H Æ N G I G E R E V I S O R S P Å T E G N I N G P Å Å R S R E G N S K A B E T

Til kapitalejerne i Octavia ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Octavia ApS for regnskabsåret 1. maj 2012 – 30. april 2013, 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 og den udførte revision

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. april 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 28. august 2013.

REVISOR-FÆLLESSKABET af 1976 ApS

Jan Hansen

Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til forrige år.

Nettoomsætning

Salg af konsulentytelser, som faktureres når ydelsen er leveret.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, modtaget udbytte samt kursgevinster på aktier.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 pct.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene. I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig resultatandel. Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelene værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

RESULTATOPGØRELSE for perioden 1. maj 2012 - 30. april 2013

<u>Note</u>	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
Nettoomsætning	33.150	0
Administrationsomkostninger	<u>-11.745</u>	<u>-6.420</u>
Resultat før afskrivninger	21.405	-6.420
Nedskrivning af udlån og mellemværender	<u>0</u>	<u>-19.704</u>
Resultat af ordinær drift	21.405	-26.124
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	19.704	2.178
Andre finansielle indtægter	11.320	2.750
Andre finansielle omkostninger	0	-234
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	<u>3.469</u>	<u>-11.000</u>
Ordinært resultat før skat	55.898	-32.430
1 Skat af årets resultat	<u>-7.750</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>48.148</u>	<u>-32.430</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>48.148</u>	<u>-32.430</u>
Disponeret i alt	<u>48.148</u>	<u>-32.430</u>

B A L A N C E pr. 30. april 2013A K T I V E R

<u>Note</u>	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
2 Kapitalandel i associeret virksomhed	3.469	0
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>2.000</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>3.469</u>	<u>2.000</u>
 Anlægsaktiver i alt	 <u>3.469</u>	 <u>2.000</u>
 Andre tilgodehavender	 <u>4.973</u>	 <u>687</u>
Tilgodehavender	<u>4.973</u>	<u>687</u>
 Andre værdipapirer og kapitalandele	 <u>0</u>	 <u>29.675</u>
Værdipapirer og kapitalandele	<u>0</u>	<u>29.675</u>
 Likvide beholdninger	 <u>324.031</u>	 <u>243.463</u>
 Omsætningsaktiver i alt	 <u>329.004</u>	 <u>273.825</u>
 AKTIVER I ALT	 <u><u>332.473</u></u>	 <u><u>275.825</u></u>

B A L A N C E pr. 30. april 2013P A S S I V E R

<u>Note</u>	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud	<u>196.973</u>	<u>148.825</u>
3 Egenkapital	<u>321.973</u>	<u>273.825</u>
Selskabsskat	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>0</u>	<u>0</u>
Selskabsskat	4.000	0
Anden gæld	<u>6.500</u>	<u>2.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>10.500</u>	<u>2.000</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>10.500</u>	<u>2.000</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>332.473</u></u>	<u><u>275.825</u></u>
4 Hovedaktivitet		

NOTER

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
1 <u>Selskabsskat og udskudt skat</u>		
Skat af årets resultat	7.750	0
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat	<u>7.750</u>	<u>0</u>
2 <u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>		
Navn: Dansk Natur Energi ApS		
Hjemsted: Virum		
Ejerandel	50%	50%
Resultat	29.599	-102.661
Egenkapital	6.938	-22.661
3 <u>Egenkapital</u>		
Virksomhedskapital:		
A-anparter	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
I alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført overskud		
Overført fra tidligere år	148.825	181.255
Overført af årets resultat	<u>48.148</u>	<u>-32.430</u>
I alt	<u>196.973</u>	<u>148.825</u>
Egenkapital i alt	<u>321.973</u>	<u>273.825</u>
4 <u>Hovedaktivitet</u>		
Selskabets hovedaktivitet er at være holdingselskab.		