

Ocean Hills ApS

Vibevej 50

7330 Brande

CVR-nr. 36907142

Årsrapport for 2016

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-05-2017

John Houen Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ocean Hills ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 for Ocean Hills 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. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 31-05-2017

Direktion

Mads Ruglykke

Direktør

Bestyrelse

Peer Leth

Formand

Carsten Christensen

René Holde

Tony Degn Hansen

John Houen Petersen

Ocean Hills ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Ocean Hills ApS Vibevej 50 7330 Brande
CVR-nr.	36907142
Stiftelsesdato	28-05-2015
Hjemsted	Ikast-Brande
Regnskabsår	01-01-2016 - 31-12-2016
Bestyrelse	Peer Leth, Formand Carsten Christensen René Holde Tony Degn Hansen John Houen Petersen
Direktion	Mads Ruglykke, Direktør
Pengeinstitut	Sydbank A/S Torvet 7330 Brande

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at yde byggestyring og rådgivning samt aktiviteter tilknyttet hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 udviser et resultat på Euro -297.866, og selskabets balance pr. 31-12-2016 udviser en balancesum på Euro 1.172.798, og en egenkapital på Euro -291.232.

Selskabet har i regnskabsåret modtaget en række forudbetaling fra ejerne af kapitalselskabet. Langt størstedelen af selskabets gældsforpligtelser består således af disse forudbetalinger. Da selskabet pga. indtrufne omstændigheder ikke kan gennemføres som forudsat, har selskabet ikke har været i stand til at levere de forudsatte og aftalte ydelser til kapitalejere. Derfor har der ikke været grundlag for at viderefakturere de udlagte omkostninger til overheadomkostninger mm., hvorfor disse regnskabsmæssigt er nedskrevet til nul, hvorved selskabskapitalen og mere til er gået tabt.

De indtrufne omstændigheder indebærer, at der fra selskabets og kapitalejernes side, vil blive foretaget nærmere undersøgelse af, hvorvidt det vil være muligt at stille nogen til ansvar for det tab, der hermed er opstået hos selskabet og kapitalejerne.

Kapitalforhold

Selskabets egenkapital udgør Euro -291.231, og selskabet er derfor omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119, da hele selskabskapitalen er tabt. På generalforsamlingen skal ledelsen redegøre for kapitalselskabets økonomiske stilling og om fornødent stille forslag om foranstaltninger, der sikrer, at selskabets kapital retableres eller at selskabet skal opløses.

Usikkerhed om going concern

Grundet den negative egenkapital knytter der sig en væsentlig usikkerhed om fortsat drift. På denne baggrund tager ledelsen med henvisning til note nr. 9 forbehold for aflæggelse af regnskabet efter going concern princippet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Ocean Hills ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten aflægges med virkning fra 2016 i Euro.

Generelt

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat 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	2016 EUR	2015 EUR
Andre eksterne omkostninger	1	-179	-95
Nedskrivninger udlagte omkostninger	2	-271.094	0
Personaleomkostninger	3	-35.373	0
Driftsresultat		-306.646	-95
Finansielle indtægter		9.074	9
Finansielle omkostninger		-294	0
Resultat før skat		-297.866	-86
Skat af årets resultat	4	0	0
Årets resultat		-297.866	-86
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-297.866	-86
		-297.866	-86

Ocean Hills ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 EUR	2015 EUR
Aktiver			
Andre tilgodehavender	5	410.000	33.121
Tilgodehavender		410.000	33.121
Likvide beholdninger		762.798	90.974
Omsætningsaktiver		1.172.798	124.095
Aktiver		1.172.798	124.095

Ocean Hills ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 EUR	2015 EUR
Passiver			
Virksomhedskapital	6	6.720	6.706
Overført resultat	7	-297.952	-86
Egenkapital		-291.232	6.620
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.450.672	111.434
Anden gæld	8	13.358	6.041
Kortfristede gældsforpligtelser		1.464.030	117.475
Gældsforpligtelser		1.464.030	117.475
Passiver		1.172.798	124.095
Usikkerhed om going concern	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2016	2015
1. Andre eksterne omkostninger		
Bankgebyrer mm.	179	5
Gebyr Erhvervsstyrelsen stiftelse selskab	0	90
	<u>179</u>	<u>95</u>
2. Nedskrivning udlagte omkostninger mm.		
Udgifter hovedentreprenør	-163.604	0
Købs- og advokatomkostninger mm. ved indgåelse af skøde	-55.980	0
Afholdte overheadomkostninger ex. personaleomkostninger	-24.395	0
Afholdte arkitekt- og advokatomkostninger inden køb	-27.115	0
	<u>-271.094</u>	<u>0</u>
3. Personaleomkostninger		
Lønninger	35.373	0
	<u>35.373</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	0
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
5. Andre tilgodehavender		
Udlagte undersøgelsesomkostninger til advokat og arkitekt	0	29.311
Udlagt vedr. overheadomkostninger	0	3.810
Deponering hos notar Spanien	410.000	0
	<u>410.000</u>	<u>33.121</u>
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	6.720	6.706
Saldo ultimo	<u>6.720</u>	<u>6.706</u>
Selskabskapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse.		
7. Overført resultat		
Saldo primo	-86	0
Årets afgang	-297.866	-86
Saldo ultimo	<u>-297.952</u>	<u>-86</u>

Noter

	2016	2015
8. Anden gæld		
Skyldige advokatomkostninger	0	6.040
Skyldig entreprenør	10.175	0
Skyldig a-skat, amb, atp mm.	2.343	0
Øvrige skyldige omkostninger	839	0
	<u>13.357</u>	<u>6.040</u>

9. Usikkerhed om going concern

Grundet selskabets kapitaltab foreligger der væsentlige usikkerheder, der rejser tvivl om virksomhedens fortsatte drift, men ledelsen anser, at det efter omstændighederne er passende, at regnskabet aflægges under forudsætning af fortsat drift.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.