

# REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET  
REVISIONSVIRKSOMHED I/S

Erhvervsstyrelsen

## Move On Communications A/S

CVR-nr. 20212977

## Årsrapport for 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31/5-13

*Michael Uymak Jensen*

Dirigent



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69  
INTERNET: [www.edelbo.dk](http://www.edelbo.dk) · E-MAIL: [email@edelbo.dk](mailto:email@edelbo.dk) · CVR-NR. 27265715

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.  
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Move On Communications A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

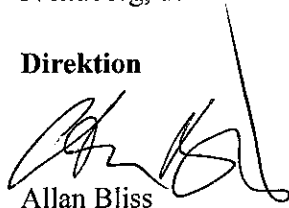
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 18. marts 2013

### Direktion

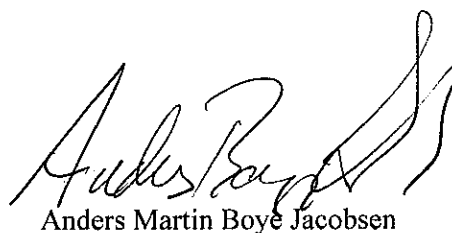


Allan Bliss

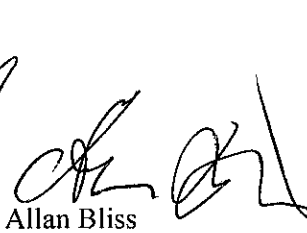
### Bestyrelse



Mads Christian Kragh



Anders Martin Boye Jacobsen



Allan Bliss

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Til kapitalejerne i Move On Communications A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Move On Communications A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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**

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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210 ydet lån til selskabets direktør, og bestyrelsen kan ifalde ansvar herfor. Lånet er indfriet pr. balancedagen.


#### Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Svendborg, den 18. marts 2013

**Revisionsfirmaet Edelbo**

**Statsautoriseret Revisionsvirksomhed I/S**



Johan Groth  
Statsautoriseret revisor

Michael Nymark Jensen  
Michael Nymark Jensen  
Statsautoriseret revisor

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Move On Communications A/S Vornæs Skovvej 32 5700 Svendborg
<b>Telefon</b>	4538381010
<b>Telefax</b>	4538381011
<b>Hjemmeside</b>	www.moveon.dk
<b>CVR-nr.</b>	20212977
<b>Stiftelsesdato</b>	30. juni 1997
<b>Regnskabsår</b>	1. januar 2012 - 31. december 2012 16. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Mads Christian Kragh Anders Martin Boye Jacobsen Allan Bliss
<b>Direktion</b>	Allan Bliss
<b>Revisor</b>	RevisionsFirmaet Edelbo Statsautoriseret Revisionsvirksomhed I/S "Kogtvedlund" Kogtvedparken 17 5700 Svendborg CVR-nr.: 27265715
<b>Kontaktpersoner</b>	Johan Groth, Statsautoriseret revisor Michael Nymark Jensen, Statsautoriseret revisor mnj@edelbo.dk
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank Sydbank

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet består i drift af forlagsvirksomhed indenfor uddannelses- og erhvervsvejledningsområdet.

### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 udviser et resultat på kr. 82.681. Virksomhedens balance pr. 31. december 2012 udviser en balancesum på kr. 7.743.032 og en egenkapital på kr. 1.691.964.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Move On Communications A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om pengestrømsopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Indregningsmetoder og målegrundlag

#### 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

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32, i det eksterne årsregnskab.

#### Nettoomsætning

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

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.



## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Færdiggjorte udviklingsprojekter	3 - 5 år	0%
Goodwill	4 - 10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### 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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skatter

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Det er af selskabets ledelsen vurderet, at goodwill har en nytteværdi, der strækker sig over en periode på 4 - 10 år.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udviklingsomkostninger opgøres til de direkte medgåede omkostninger samt en andel af de omkostninger, der indirekte kan henføres til de enkelte udviklingsprojekter.

Der foretages nedskrivningstest på erhvervede immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Endvidere foretages årligt nedskrivningstest på eventuelle igangværende og aktiverede

## **Anvendt regnskabspraksis**

udviklingsprojekter. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

### **Egenkapital**

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Hensatte forpligtelser**

#### **Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

#### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

#### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Pengestrømsopgørelsen**

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider omfatter likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

## Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>7.417.335</b>	<b>5.778.162</b>
Personaleomkostninger	1	-6.268.178	-4.212.514
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-961.654	-481.918
<b>Driftsresultat</b>		<b>187.503</b>	<b>1.083.729</b>
Finansielle indtægter		20.437	8.184
Finansielle omkostninger		-96.034	-106.209
<b>Resultat før skat</b>		<b>111.906</b>	<b>985.705</b>
Skat af årets resultat	3	-29.225	-247.025
<b>Årets resultat</b>		<b>82.681</b>	<b>738.680</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		82.681	738.680
		<b>82.681</b>	<b>738.680</b>

## Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
<b>Aktiver</b>			
Færdiggjorte udviklingsprojekter	4	807.382	1.269.920
Goodwill	5	1.440.000	1.920.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>2.247.382</b>	<b>3.189.920</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	843.010	672.836
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>843.010</b>	<b>672.836</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>3.090.392</b>	<b>3.862.756</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.592.799	2.448.629
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		403.893	0
Andre tilgodehavender		333.995	303.387
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	0	182.688
Periodeafgrænsningsposter		171.727	5.803
<b>Tilgodehavender</b>		<b>4.502.414</b>	<b>2.940.507</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		150.226	157.426
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>150.226</b>	<b>157.426</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>0</b>	<b>37.826</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>4.652.640</b>	<b>3.135.758</b>
<b>Aktiver</b>		<b>7.743.032</b>	<b>6.998.514</b>

## Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	8	555.650	555.650
Overført resultat	9	1.136.314	1.053.634
<b>Egenkapital</b>		<b>1.691.964</b>	<b>1.609.284</b>
Hensættelser til udskudt skat	10	387.175	375.375
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>387.175</b>	<b>375.375</b>
Gæld til banker		666.913	584.062
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.804.637	2.029.846
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	154.709
Selskabsskat		18.174	0
Anden gæld		2.163.564	2.244.748
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		10.605	490
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>5.663.893</b>	<b>5.013.855</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>5.663.893</b>	<b>5.013.855</b>
<b>Passiver</b>		<b>7.743.032</b>	<b>6.998.514</b>
Ejerskab	11		
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		

## Pengestrømsopgørelse

	2012	2011
Årets resultat	82.681	738.680
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	961.654	481.918
Regulering af skat af årets resultat	17.425	0
Regulering af udskudt skat	11.800	247.025
Øvrige reguleringer	7.200	21.200
Ændring i tilgodehavender	-1.340.702	-828.297
Ændring i leverandørgæld mv.	693.605	2.203.429
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>	<b>433.663</b>	<b>2.863.955</b>
Betalt selskabsskat	749	0
<b>Pengestrøm fra driftsaktivitet</b>	<b>434.412</b>	<b>2.863.955</b>
Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	-2.070.150
Køb af materielle anlægsaktiver	-189.290	0
Salg af materielle anlægsaktiver	0	290.000
<b>Pengestrøm fra investeringsaktivitet</b>	<b>-189.290</b>	<b>-1.780.150</b>
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder	-558.602	-228.652
Kontant kapitalforhøjelse	0	55.650
Andre pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet	192.803	-1.371
<b>Pengestrøm fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-365.799</b>	<b>-174.373</b>
<b>Ændringer i likvider</b>	<b>-120.677</b>	<b>909.432</b>
Likvider, primo	-546.236	-1.455.668
<b>Likvider, ultimo</b>	<b>-666.913</b>	<b>-546.236</b>

## Noter

	2012	2011
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	5.563.547	3.956.999
Pensioner	326.011	20.131
Omkostninger til social sikring	46.254	58.398
Andre personaleomkostninger	332.366	176.987
	<u>6.268.178</u>	<u>4.212.515</u>
<i>Som fordeler sig således:</i>		
Direktion	0	0
Øvrige medarbejdere	6.268.178	4.212.515
	<u>6.268.178</u>	<u>4.212.515</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>13</u>	<u>8</u>
Der er ikke udbetalt løn til direktionen for dennes funktion i selskabet.		
<b>2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Færdigudviklede udviklingsprojekter	462.538	455.230
Goodwill	480.000	80.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.116	110.294
Avance ved salg af andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	-163.606
	<u>961.654</u>	<u>481.918</u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	17.425	0
Reg. af udskudt skat	11.800	247.025
	<u>29.225</u>	<u>247.025</u>
Selskabet har i regnskabsåret fået tilbagebetalt kr. 749 i selskabsskat.		
<b>4. Færdiggjorte udviklingsprojekter</b>		
Kostpris primo	1.850.150	1.780.000
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	70.150
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>1.850.150</u>	<u>1.850.150</u>
Af- og nedskrivninger primo	-580.230	-125.000
Årets afskrivninger	-462.538	-455.230
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>-1.042.768</u>	<u>-580.230</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>807.382</u>	<u>1.269.920</u>



## Noter

	2012	2011
<b>5. Goodwill</b>		
Kostpris primo	3.000.000	1.000.000
Tilgang i forbindelse med fusion og køb af virksomhed	0	2.000.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.080.000	-1.000.000
Årets afskrivninger	-480.000	-80.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-1.560.000</b>	<b>-1.080.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.440.000</b>	<b>1.920.000</b>
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	1.125.439	1.475.439
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	189.290	0
Afgang i årets løb	0	-350.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.314.729</b>	<b>1.125.439</b>
Af- og nedskrivninger primo	-452.603	-565.915
Årets afskrivninger	-19.116	-110.294
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	223.606
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-471.719</b>	<b>-452.603</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>843.010</b>	<b>672.836</b>
<b>7. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Mellemregningen med direktøren er indfriet i årets løb. Mellemregningen forrentes på markedsmæssige vilkår.		
<b>8. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	555.650	500.000
Kapitalforhøjelse	0	55.650
	<b>555.650</b>	<b>555.650</b>
Selskabets aktiekapital er fordelt i aktier a 1 kr. og multipla heraf.		
Aktiekapitalen er opdelt i følgende aktieklasser:		
A-aktier	500.000	500.000
B-aktier	55.650	55.650
	<b>555.650</b>	<b>555.650</b>
<b>9. Overført resultat</b>		
Saldo primo	1.053.633	314.955
Periodens resultat efter skat	82.681	738.680
<b>Saldo ultimo</b>	<b>1.136.314</b>	<b>1.053.635</b>

## Noter

	2012	2011
<b>10. Hensættelser til udskudt skat</b>		
Saldo primo	375.375	128.350
Årets regulering	11.800	247.025
	<u>387.175</u>	<u>375.375</u>

## 11. Ejerskab

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Bliss Holding A/S, Vornæs Skovvej 32, 5700 Svendborg.  
Boye Jacobsen Holding ApS, Digevej 26, 1. tv., 2300 København S.

## 12. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt, hvor den årlige husleje er kr. 350.000 ekskl. moms. Huslejekontrakten kan opsiges med 6 måneders varsel, dog tidligst den 1. januar 2013 fra lejers side.

Selskabet har endvidere indgået en huslejekontrakt, hvor den årlige husleje er kr. 180.000 ekskl. moms. Huslejekontrakten kan opsiges med 3 måneders varsel.

## 13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.