



dukaPC ApS

CVR-nr. 32 83 46 55

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 24/09 2012

Erik Hougaard
Dirigent

Sønderbrogade 16 | Tel 75 62 99 99
Postboks 68 | Fax 75 62 95 90
DK-8700Horsens | CVR 25 80 20 63
Mail: revisor@samvirkende-revisorer.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2011 - 30. juni 2012	9
Balance pr. 30. juni 2012	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

dukaPC ApS
Anelystparken 47D
True
8381 Tilst

CVR-nr.: 32 83 46 55
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 1. april 2010
Hjemsted: Aarhus

Bestyrelse

Bent Aage Petersen, formand
Lars Peter Ilsø Larsen
Morten Strande Sønderkov

Direktion

Erik Hougaard, direktør
Lars Peter Ilsø Larsen, direktør

Revision

Samvirkende Revisorer
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 24. september 2012, på selskabets adresse.

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for dukaPC 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Tilst, den 17. september 2011

Direktion

Erik Hougaard
direktør

Lars Peter Ilsø Larsen
direktør

Bestyrelse

Bent Aage Petersen
formand

Lars Peter Ilsø Larsen

Morten Strande Sønderskov

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i dukaPC ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for dukaPC ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Horsens, den 17. september 2012

Samvirkende Revisorer

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med udvikling og markedsføring af IT hardware, software og serviceydelser og hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et overskud på kr. 98.199, og selskabets balance pr. 30. juni 2012 udviser en egenkapital på kr. 2.968.946.

Årets resultat er påvirket negativt af, at investeringer i udstyr, inventar, markedsføring og produktudvikling er fuldt udgiftsført i regnskabsåret.

Det er ledelsens vurdering, at årets resultat er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for dukaPC ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttofortjeneste

Omsætningen er sammendraget med omkostninger og indtægter i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Resultatopgørelse

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Balance

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Resultatopgørelse 1. juli 2011 - 30. juni 2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		2.002.329	26
Personaleomkostninger	1	<u>-1.790.037</u>	<u>-298</u>
Resultat før finansielle poster		212.292	-272
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-58.182	0
Finansielle indtægter		12.490	0
Finansielle omkostninger	2	<u>-15.901</u>	<u>-7</u>
Resultat før skat		150.699	-279
Skat af årets resultat	3	<u>-52.500</u>	<u>70</u>
Årets resultat		98.199	-209
 Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		<u>98.199</u>	<u>-209</u>
		98.199	-209

Balance pr. 30. juni 2012

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> t.kr
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	0	0
Andre tilgodehavender		0	22
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>22</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>22</u>
Færdigvarer og handelsvarer		100.000	0
Varebeholdninger		<u>100.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.501.484	199
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		169.868	0
Udskudt skatteaktiv	5	17.300	70
Periodeafgrænsningsposter		3.894	0
Tilgodehavender		<u>1.692.546</u>	<u>269</u>
Likvide beholdninger		<u>3.432.439</u>	<u>374</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.224.985</u>	<u>643</u>
Aktiver i alt		<u>5.224.985</u>	<u>665</u>

Balance pr. 30. juni 2012

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> t.kr.
Selskabskapital		106.667	80
Overført resultat		<u>2.862.279</u>	<u>-209</u>
Egenkapital	6	<u>2.968.946</u>	<u>-129</u>
Kreditinstitutter		179	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		64.857	13
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.253.446	271
Gæld til associerede virksomheder		418.200	437
Anden gæld		<u>519.357</u>	<u>73</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.256.039</u>	<u>794</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.256.039</u>	<u>794</u>
Passiver i alt		<u>5.224.985</u>	<u>665</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter og ejerforhold	8		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2011	80.000	-209.253	-129.253
Kontant kapitalforhøjelse	26.667	2.973.333	3.000.000
Årets resultat	0	98.199	98.199
Egenkapital 30. juni 2012	106.667	2.862.279	2.968.946

Noter til årsrapporten

	2011/12	2010/11
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.690.515	284
Pensionsforsikringer	12.824	0
Andre omkostninger til social sikring	43.025	5
Andre personaleomkostninger	43.673	9
	1.790.037	298
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	11.100	7
Andre finansielle omkostninger	437	0
Kursreguleringer omkostninger	4.364	0
	15.901	7
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	52.500	-70
	52.500	-70
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2012	2011
	kr.	t.kr.
Kostpris 1. juli 2011	58.182	0
Kostpris 30. juni 2012	58.182	0
Værdireguleringer 1. juli 2011	0	0
Årets opskrivninger, netto	-58.182	0
Værdireguleringer 30. juni 2012	-58.182	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012	0	0

Noter til årsrapporten

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	kr.	t.kr
5 Hensættelse til udskudt skat		
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-17.300	-70
Overført til udskudt skatteaktiv	17.300	70
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	17.300	70
Regnskabsmæssig værdi	<u>17.300</u>	<u>70</u>

6 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 106.667 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Anpartskapitalen ved stiftelse d. 1. april 2010: 80.000 kr.

Kontant kapitalforhøjelse d. 1. marts 2012: 26.667 kr.

Anpartskapital d. 30. juni 2012: 106.667 kr.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet bankgaranti for huslejedeposita, 50 t.kr.

Der er indgået lejekontrakt vedrørende leje af lokaler beliggende på Anelystparken 47D, 8381 Tilst. Lejemålene kan opsiges med 6 måneders varsel.

Den samlede huslejeforpligtelse udgør 50 t.kr. pr. 30.06.2012.

Noter til årsrapporten

8 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Hougaard Invest ApS

Consultia ApS

EnergiMidt Udvikling A/S