

R-856-13

**Sociobyg.dk ApS**

**CVR-nr. 34 20 19 00**

**Adresse: Rådvedvej 153, 8700 Horsens**

**Årsregnskab for året 01.07.2012 - 30.06.2013**

**2. Regnskabsår**

Godkendt på generalforsamlingen den 21/12 2013

Preben Bundgaard  
Dirigent



---

**DanSam Revision**

Registreret revisionsanpartsselskab  
Kongsgårdsvej 20 · 8260 Viby J  
Tlf. 44 25 78 00 · Fax 44 25 78 05  
CVR nr. 2978 2687

På efterfølgende sider 1- 15, følger årsregnskab for Sociobyg.dk ApS for regnskabsåret 2012/2013.

	<b>Side</b>
Virksomhedsprofil	1
Revisionspåtegning	2 - 3
Ledelsens årsberetning	4 - 5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance aktiver	10
Balance passiver	11
Pengestrømsanalyse	12
Noter	13 - 15

## **VIRKSOMHEDSPROFIL**

### **Historiske udvikling**

Virksomheden er stiftet d. 20/12-2011 af P.B. Holding 2011 ApS.

### **Produktions og arbejdsområde**

Selskabets hovedformål er at udvikle og bygge typehuse.

### **Antal arbejdspladser**

Virksomheden beskæftiger i alt ingen heltidsansatte.

### **Holdig & Dattervirksomheder**

P.B. Holding 2011 ApS

Nebelvej 15

8700 Horsens

### **Direktion**

Preben Bundgaard

Nebelvej 15

8700 Horsens

### **Revisor**

Revisionsfirmaet

DanSam Revision ApS

Kongsgårdsvej 20

8260 Viby

### **Bankforbindelse**

Sparekassen Kronjylland

Grønlandsvej 1

8700 Horsens

### **CVR.nr.**

CVR-nr. 34 20 19 00

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING**

### **Til anpartshaverne i Sociobyg.dk ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Sociobyg.dk ApS, for regnskabsåret 2012/2013, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelse 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.

#### **Forbehold**

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. den 30.06.13, samt af resultatet af selskabets aktiviteter, for regnskabsåret 01.07.2012 - 30.06.2013, i overensstemmelse med årsregnskabsloven..

**Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

**Kapitaltab.**

Selskabet er omfattet af selskabslovens § 119, vedrørende kapitaltab.

Selskabets ledelse har valgt at aflægge årsrapporten efter going concern-princippet, jfr omtalen under note 1.

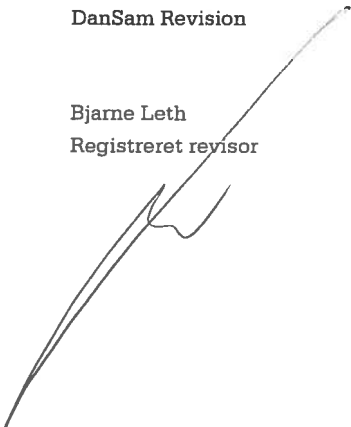
Vi er enige med ledelsen heri.

**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

Viby J den, 2 / 12 - 2013  
DanSam Revision

Bjarne Leth  
Registreret revisor



## **LEDELSENS ÅRSBERETNING**

### **Beskrivelse af usædvanlige forhold der kan påvirke indregning og måling**

Ledelsen henviser til note 1 hvor disse forhold indgående er omtalt.

### **Beskrivelse af væsentlige vurderinger**

Ledelsen henviser til note 1 hvor disse forhold indgående er omtalt.

### **Beskrivelse af væsentlige skøn**

Ledelsen henviser til note 1 hvor disse forhold indgående er omtalt.

### **Beskrivelse af risikoforhold**

Ledelsen henviser til note 1 hvor disse forhold indgående er omtalt.

### **Beskrivelse af virksomhedens hovedaktivitet**

Selskabets hovedformål er at udvikle og bygge typehuse.

### **Beskrivelse af virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

#### **Resultatet for årene**

**2012/2013****2011/2012**

Resultaterne dette og foregående år har udviklet sig således

**-12.854****-13.217**

Resultatet har i det forløbne år svaret til forventningerne og må betegnes som delvis tilfredsstillende.

#### **Egenkapitalforhold**

Den samlede kapital udgør, efter overførsel af årets resultat, og efter fradrag af selskabsskat.

kr.

**53.929****66.783**

#### **Forsknings og udviklingsaktiviteter**

Der er ingen forsknings eller udviklingsaktiviteter.

#### **Vedr. ejerforhold**

Vedrørende ejerforhold henvises til note 6.

#### **Omtale af betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning**

Der er, efter ledelsen skøn, ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentlig vil kunne forrykke virksomhedens økonomiske stilling.

**LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING**

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet, for året 2012/2013.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens den,

21/2

2013

Direktør

Preben Bundgaard



**REGNSKABSPRAKSIS****2012/2013****2011/2012**

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den internationale standard, og yderligere krav ifølge dansk regnskabslovgivning, samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis, og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er i øvrigt aflagt efter regnskabsklasse B. Artsopdelt balance.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32, fremgår selskabets omsætning ikke af årsregnskabet.

**Generelt om indregning og måling.**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser.

Omkostningerne indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker 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 risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

**Generelt om visning af talværdier**

De medtagne talværdier under beskrivelse af regnskabspraksis indeholder to tal nemlig dette år til venstre samt sidste år til højre.

**RESULTATOPGØRELSEN****Nettoomsætning**

Omsætning opgøres altid efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

**Indtægter fra service ydelser**

Indtægter fra serviceydelser der opfylder betingelserne for anvendelse af produktionsmetoden efter Årsregnskabsloven, indregnes som omsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

**Andre driftsomkostninger****11.300****12.738**

Indeholder andre driftsomkostninger til lokale, reparation og vedligeholdelse, forsikringspræmier, honorar til ekstern assistance, rengøringsassistance m.v.

**REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**
2012/2013
2011/2012
**Finansielle poster**
**Andre finansielle omkostninger**
**-1.554**
**-479**

Finansielle indtægter og omkostninger er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, beregnede renter, finansiel leasing samt tillæg og godtgørelser under A/C skatteordningen m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder tillige renter, provisioner for faste lånetilsagn, kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer, tilgodehavender, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser mv. I det omfang det forefindes medtages realiserede og urealiserede gevinster og tab vedrørende afledte finansielle instrumenter, der ikke kan klassificeres som sikringsaftaler. Sikringsaftaler føres direkte på egenkapitalen.

**Selskabsskat**
**0**
**0**
**Betalt skat i året**
**0**
**0**

Selskabsskatten er et udtryk for skatten af årets resultat.

Selskabsskatten for indkomståret 2012/2013 er beregnet med 25 %, med tillæg af renter.

Betalt skat i året er et udtryk for den i året betalte skat.

**BALANCEN**
**Aktiver**
**Immaterielle anlægsaktiver**
**Forsknings- og udviklingsomkostninger**
**107.509**
**83.926**

Afskrivningsgrundlaget opgøres som anskaffelsessummen med fradrag af nedskrivninger, fordelt liniært over den forventede økonomiske levetid, normalt 5 år, dog maksimalt 20 år.

Posten testes ultimo regnskabsåret for værdiforringelse, og nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Ved den årlige nedskrivningstest af forsknings- og udviklingsomkostninger foretages skøn over, hvorledes de dele af virksomheden (pengestrømsfrembringende enheder), som knytter sig her-til, vil være i stand til at generere tilstrækkelige positive nettopengestrømme i fremtiden til at understøtte værdien heraf. fremtiden til at understøtte værdien heraf.

Skønnet over den fremtidige frie nettopengestrøm baseres på budgetter og forretningsplaner for de kommende fem år. Såfremt et nedskrivningsbehov bliver identificeret foretages en nedskrivningstest for det enkelte udviklingsprojekt. Nedskrivningstesten udarbejdes på baggrund af forskellige faktorer herunder projektets anvendelse i fremtiden, nutidsværdien af den forventede fremtidige indtjening samt rente og risici

Afskrivning der overstiger en periode på over 5 år sker når der på erhvervelsestidspunktet forventes en lang indtjeningsprofil, der i nærværende sag er sat til det maksimale, nemlig 20 år, og begrundelsen herfor er foretaget jfr. ÅRL § 53 stk 2, nr. 1 litra c. Egenkapitalandelen forventes at forblive høj i relation til selskabets fremtidige kapitalstruktur.

**REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**2012/20132011/2012**Materielle anlægsaktiver****Produktionsanlæg**113.00048.000

Produktionsanlæg og maskiner indregnes til kostpris, med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og direkte tilknyttede omkostninger, herunder omkostninger til klargøring og levering. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris, reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, og fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, og udgør i øvrigt:

Indretning af lejede lokaler	max. 10 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug, og første år medtages afskrivning i brugsperioden i måneder.

Nyanskaffelser, med en kostpris på under 12.300, omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede, og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles på samme måde som ejede aktiver.

**Andre tilgodehavender**1.60614.624

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af eventuelle hensættelser til imødegåelse af tab, der opgøres efter en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender. Det skønnes, at de foretagne nedskrivninger er tilstrækkelige til dækning af tab. Den økonomiske usikkerhed, der knytter sig til nedskrivning til imødegåelse af tab på dubiose tilgodehavender, anses for at være begrænset.

**PASSIVER****Gæld til selskabsdeltagere og ledelse**146.26787.892

Gældsforpligtelser til selskabsdeltagere og ledelse måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser, samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

**Anden gæld**33.5007.500

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser, samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

**Pengestrømsopgørelse**

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året, fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for årets forskydning i likvide midler ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat, reguleret for ikke likvide driftsposter, betalte selskabsskatter samt ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver reguleret for ændringer i tilgodehavender og gæld vedrørende nævnte poster.

Pengestrømme fra finansiering omfatter finansiering fra og udbetalt udbytte til aktionærer samt optagelse af og afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

Likviditeten ved årets begyndelse og slutning sammensætter sig af likvide beholdninger og kortfristet pengeinstutgæld.

**RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 01.07.2012 - 30.06.2013**

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>	<u>Note</u>
Bruttofortjeneste	0	0	
Personaleomkostninger	0	0	2
Eksterne omkostninger	-11.300	-12.738	
<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNING OG RENTER</b>	<b>-11.300</b>	<b>-12.738</b>	
<b>AFSKRIVNING</b>			<b>3</b>
Goodwill	0	0	
Indretning lejede lokaler	0	0	
Tekniske anlæg og maskiner	0	0	
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>-11.300</b>	<b>-12.738</b>	
Andre finansielle indtægter	0	0	
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0	
Finansielle omkostninger	-1.554	-479	
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>	<b>-12.854</b>	<b>-13.217</b>	
Ekstraordinære poster	0	0	4
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-12.854</b>	<b>-13.217</b>	
Regulering skat tidligere år	0	0	
Regulering udskudt skat	0	0	
Skat af årets resultat	0	0	5
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-12.854</b>	<b>-13.217</b>	
Til disposition:			
Dette års resultat	-12.854	-13.217	
Resultat foregående år	-13.217	0	
	-26.071	-13.217	
Der disponeres således:			
Afsat til udbytte	0	0	
Overført som resultat	-26.071	-13.217	
Disponeret i alt	-26.071	-13.217	

**BALANCE**

<b><u>AKTIVER</u></b>	<b><u>2013-06-30</u></b>	<b><u>2012-06-30</u></b>	<b><u>Note</u></b>
Goodwill	0	0	
Udviklingsprojekter under udførelse	107.509	83.926	
<b>IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>107.509</b>	<b>83.926</b>	
Tekniske anlæg og maskiner	98.000	48.000	
Indretning lejede lokaler	0	0	
Andre anlæg driftsmateriel og inventar	15.000	15.000	
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>113.000</b>	<b>63.000</b>	
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>220.509</b>	<b>146.926</b>	<b>3</b>
Råvarer og hjælpematerialer	0	0	
<b>VAREBEHOLDNINGER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Tilgodehavender fra salg & tjenesteydelser	0	0	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.625	0	
Igangværende arbejder	0	0	
Andre tilgodehavender	1.606	14.624	
Periodeafgrænsningsposter	0	0	
<b>TILGODEHAVENDER I ALT</b>	<b>6.231</b>	<b>14.624</b>	
Likvide beholdninger	6.956	625	
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT</b>	<b>6.956</b>	<b>625</b>	
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>13.187</b>	<b>15.249</b>	
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>233.696</b>	<b>162.175</b>	

**BALANCE**

<b><u>PASSIVER</u></b>	<b><u>2013-06-30</u></b>	<b><u>2012-06-30</u></b>	<b><u>Note</u></b>
Virksomhedskapital	80.000	80.000	
Overskurs ved stiftelse	0	0	
Overført resultat	-26.071	-13.217	
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>53.929</b>	<b>66.783</b>	<b>7</b>
Hensættelse til udskudt skat	0	0	
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Kreditinstitutter	0	0	
Heraf kort del af lang gæld	0	0	
<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Kort del af lang gæld	0	0	
Leverandører af varer & tjenesteydelser	0	0	
Selskabsskat	0	0	<b>8</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	
Anden gæld	33.500	7.500	
Skyldig udbytte	0	0	
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	146.267	87.892	
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>179.767</b>	<b>95.392</b>	
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>179.767</b>	<b>95.392</b>	
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>233.696</b>	<b>162.175</b>	
I alt forfalder inden 1 år	179.767		
I alt forfalder efter 5 år. kr.	0		
Sikkerhedsstillelser & kautioner			<b>8</b>
Leasingforpligtelser			<b>9</b>

**PENGESTRØMSANALYSE FOR PERIODEN 01.07.2012 - 30.06.2013**

Årets resultat før skatter	-12.854
Årets afskrivninger goodwill tilbageført	0
Årets afskrivninger driftsmidler tilbageført	0
Årets af og nedskr.kapitalinteresser tilbageført	0
Årets værdireguleringer tilbageført	0
Finansieringsindtægter fra tilknyttede virksomheder tilbageført	0
Andre finansieringsindtægter tilbageført	0
Finansieringsomkostninger til tilknyttede virksomheder tilbageført	0
Finansieringsudgifter tilbageført	1.554
<b><u>Pengestrømme fra driften før finansielle poster</u></b>	<b><u>-11.300</u></b>
Finansieringsindtægter fra tilknyttede virksomheder	0
Finansieringsindtægter	0
Finansieringsomkostninger til tilknyttede virksomheder	0
Andre finansieringsomkostninger	-1.554
Afsat til udbytte i året	0
<b><u>Pengestrømme fra driften</u></b>	<b><u>-12.854</u></b>
Nettolikviditet fra anlægsaktiver	-73.583
Tillagt virkning af afskrivninger samt op og nedskrivninger	0
Nettolikviditet fra beholdninger	0
Nettolikviditet fra tilgodehavender	8.393
Nettolikviditet fra kapitalandele	0
Nettolikviditet fra pengebeholdninger	0
<b><u>Pengestrøm fra investeringsaktivitet</u></b>	<b><u>-65.190</u></b>
Nettolikviditet fra hensættelser til udbytte	0
Nettolikviditet fra hensættelser	0
Nettolikviditet fra realkreditinstitutter og Kreditinstitutter	0
Nettolikviditet fra leverandører af varer og tjenesteydelser	0
Nettolikviditet fra gæld til tilknyttede virksomheder	0
Nettolikviditet fra skyldige skatter	0
Nettolikviditet fra andre skyldige poster	26.000
Nettolikviditet fra andre kortfristede gældsforpligtelser	58.375
Anvendt til kapitalforhøjelse/nedsættelse	0
<b><u>Pengestrøm fra finansieringsaktivitet</u></b>	<b><u>84.375</u></b>
<b>Likvide midler primo</b>	<b><u>625</u></b>
<b>Ændring i likvide midler</b>	<b><u>6.331</u></b>
<b>Likvide midler ultimo</b>	<b><u>6.956</u></b>
<b>Eller:</b>	
Pengestrømme fra driften	-12.854
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-65.190
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	84.375
Summen heraf er lig med ændringer i likvide midler	<b><u>6.331</u></b>

## NOTE 1 VIRKSOMHEDENS RISIKOFORHOLD NU OG I FREMTIDEN

### Beskrivelse af usikkerhed ved indregning og måling

#### Væsentlige vurderinger

##### Indtægter fra serviceydelser

Ledelsen udfører væsentlige regnskabsmæssige vurderinger i forbindelse med indtægtsindregning. Indtægter fra serviceydelser der opfylder betingelserne for anvendelse af produktionsmetoden efter Årsregnskabsloven, indregnes som omsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

##### Væsentlige skøn

Opgørelsen af den regnskabsmæssige værdi af visse aktiver og forpligtelser kræver vurderinger, skøn og forudsætninger om fremtidige begivenheder. De foretagne skøn er baseret på historiske erfaringer og andre faktorer, som ledelsen vurderer forsvarlige efter omstændighederne, men som i sagens natur er usikre og uforudsigelige. Forudsætningerne kan være ufuldstændige eller unøjagtige, og uventede begivenheder eller omstændigheder kan opstå. Endvidere er virksomheden underlagt risici og usikkerheder, som kan føre til, at de faktiske udfald afviger fra disse skøn.

##### Usikkerhed ved indregning og måling

Usikkerheden knytter sig til måling af følgende aktiver.:

Immaterielle anlægsaktiver	<u>107.509</u>
----------------------------	----------------

Det er ledelsens opfattelse at der ikke er væsentlig usikkerhed ved indregning og måling af dette aktiv.

##### Risikoforhold

<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>	<u>107.509</u>
-----------------------------------	----------------

Risikoen kan være at immaterielle anlægsaktiver ikke kan afhændes til den forventede aktuelle dagsværdi hvilket vil få indflydelse på resultatet, og egenkapitalen.

##### Øvrige risici og generelle risici

Det er ledelsens opfattelse at der ud over almindeligt forekomne risici ikke er særlige risikoforhold der herudover bør omtales.

##### Virksomhedens situation det kommende år.

Ledelsen har vurderet virksomhedens samlede situation for det kommende år.

Ledelsen har vurderet de nuværende ordre de kontraktlige aftaler der er indgået, samt den finansielle situation selskabet for tiden har.

Det er ledelsens overbevisning at virksomheden de næste 12 måneder, vil have gode muligheder for at øge indtjeningen og udvikle virksomheden

Under denne forudsætning anses virksomheden for going-koncern.

## NOTE 2 PERSONALEOMKOSTNINGER

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
Lønninger / gager	0	0
Lønrefusioner	0	0
Pensionsordninger	0	0
Sociale omkostninger	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

0 person har været beskæftiget i indeværende år i selskabet.

Der er ingen pensions forpligtelser overfor nuværende eller tidligere medarbejdere.

Vederlag til direktion og bestyrelse oplyses ikke jvf. årsregnskabslovens § 51 stk. 3.

**NOTE 3 ANLÆGSOVERSIGT**

	<u>Andre anlæg</u>	<u>Udviklings- projektor</u>	<u>Andre anlæg &amp; Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum, primo	15.000	83.926	48.000
Årets afgang	0	0	0
Årets tilgang	0	23.583	50.000
Anskaffelsessum, ultimo	<u>15.000</u>	<u>107.509</u>	<u>98.000</u>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets afgang	0	0	0
Årets tilgang	0	0	0
Opskrivninger, ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger primo	0	0	0
Årets afgang	0	0	0
Årets tilgang	0	0	0
Nedskrivninger, ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger, primo	0	0	0
Årets afgang	0	0	0
Årets afskrivning	0	0	0
Afskrivninger, ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>15.000</u>	<u>107.509</u>	<u>98.000</u>
Afskrivnings %	20%	20%	20%

**NOTE 4 EKSTRAORDINÆRE POSTER**

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
Avance ved salg af driftsmidler	0	0
Kreditor Ordning	0	0
Ekstraordinære indtægter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

**NOTE 5 SELSKABSSKAT**

Saldo primo	0	0
- Betalt i årets løb	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Regulering af skat tidligere år	0	0
Selskabsskat dette år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

I årets løb er indbetalt a/c selskabsskat med kr.

0

**NOTE 6 UDSKUDT SKAT**

Grundlaget for den udskudte skat kan opgøres til  
eller afrundet

0

-25.871 og er beregnet med 25%

**NOTE 7 EGENKAPITAL**

	<u>2013-06-30</u>	<u>2012-06-30</u>
Anpartskapital	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Selskabets anpartskapital er opdelt i 80 aktier a 1.000 kr.

Følgende aktionærer ejer mere end 10 % af anpartskapitalen.:

P.B. Holding 2011 ApS, Nebelvej 15, 8700 Horsens.

**OVERFØRT RESULTAT:**

Overskud tidligere år	-13.217	0
Overført årets resultat	-12.854	-13.217
Heraf afsat til udbytte	0	0
Saldo ultimo	<u>-26.071</u>	<u>-13.217</u>

**NOTE 8 SIKKERHEDER & KAUTIONER**

Til sikkerhed for bankmellemværende med Sparekassen Kronjylland selvskyldner kaution Preben Bundgaard.

**NOTE 9 LEASINGS & ANDRE FORPLIGTELSE**

I følge ledelsen er der ingen leasingsforpligtelser.

**NOTE 10 NÆRTSTÅENDE PARTER**

P.B. Holding 2011 ApS, Nebelvej 15, 8700 Horsens.

**Transaktioner:**

Ledelsen kan oplyse at der ikke har været transaktioner med nærtstående.

Der har i indeværende år ikke været andre transaktioner med nærtstående parter.