

LB Datatek A/S
CVR-nr. 19366170

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 31.05.2013.

Dirigent

Navn: Michael Sønderskov

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om review	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	9
Balance pr. 31.12.2012	10
Egenkapitalopgørelse for 2012	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

LB Datatek A/S
Købmagergade 27
7000 Fredericia

CVR-nr.: 19366170
Hjemsted: Fredericia
Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Telefon: 75914494
Telefax: 75914437
Hjemmeside: www.lb-datatek.dk
E-mail: lb-datatek@lb-datatek.dk

Bestyrelse

Michael Sønderskov, formand
Bo Jessen
Annette May Jessen
Lars Rasmussen
Isabella Yvonne Rasmussen

Direktion

Bo Jessen
Lars Rasmussen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Vesterballevej 25A
7000 Fredericia

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for LB Datatek A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2012 - 31.12.2012 for opfyldt. Derudover indstiller vi til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 31.05.2013

Direktion

Bo Jessen

Lars Rasmussen

Bestyrelse

Michael Sønderskov
formand

Bo Jessen

Annette May Jessen

Lars Rasmussen

Isabella Yvonne Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i LB Datatek A/S

Vi har udført review af årsregnskabet for LB Datatek A/S for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med ISRE 2400 DK, Review af regnskaber, og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fredericia, den 31.05.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars B. Nielsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at drive virksomhed indenfor IT-branchen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat vurderes som værende tilfredsstillende.

Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen vil blive reetableret ved egen indtjening i fremtiden.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen,

Anvendt regnskabspraksis

når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klar-
gøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.514.836	1.535
Personaleomkostninger	1	(1.333.981)	(1.461)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(35.198)</u>	<u>(40)</u>
Driftsresultat		145.657	34
Andre finansielle indtægter	3	289.940	3
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(179.965)</u>	<u>(735)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		255.632	(698)
Skat af ordinært resultat	5	<u>(64.113)</u>	<u>176</u>
Årets resultat		<u>191.519</u>	<u>(522)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>191.519</u>	<u>(522)</u>
		<u>191.519</u>	<u>(522)</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		1.788.926	1.824
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>1.788.926</u>	<u>1.824</u>
Anlægsaktiver		<u>1.788.926</u>	<u>1.824</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		<u>798.977</u>	<u>641</u>
Varebeholdninger		<u>798.977</u>	<u>641</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		421.476	281
Udskudt skat	7	354.559	419
Andre tilgodehavender		68.951	86
Tilgodehavende selskabsskat		0	1
Periodeafgrænsningsposter		<u>33.966</u>	<u>51</u>
Tilgodehavender		<u>878.952</u>	<u>838</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>2.835</u>	<u>2</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>2.835</u>	<u>2</u>
Likvide beholdninger		<u>8.262</u>	<u>37</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.689.026</u>	<u>1.518</u>
Aktiver		<u><u>3.477.952</u></u>	<u><u>3.342</u></u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	8	500.000	500
Overført overskud eller underskud		(989.494)	(1.176)
Egenkapital		(489.494)	(676)
Gæld til realkreditinstitutter		1.095.208	1.133
Bankgæld		475.204	483
Langfristede gældsforpligtelser	9	1.570.412	1.616
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	38.020	38
Bankgæld		785.038	560
Leverandører af varer og tjenesteydelser		543.758	429
Anden gæld		1.030.218	1.375
Kortfristede gældsforpligtelser		2.397.034	2.402
Gældsforpligtelser		3.967.446	4.018
Passiver		3.477.952	3.342
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Ejerforhold	12		

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	(1.181.013)	(681.013)
Årets resultat	0	191.519	191.519
Egenkapital ultimo	500.000	(989.494)	(489.494)

Noter

	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> t.kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og løn	1.078.015	1.187
Pensioner	194.228	184
Andre omkostninger til social sikring	37.175	42
Andre personaleomkostninger	24.563	48
	<u>1.333.981</u>	<u>1.461</u>
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	35.198	40
	<u>35.198</u>	<u>40</u>
	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> t.kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	8	0
Dagsværdireguleringer	651	0
Øvrige finansielle indtægter	289.281	3
	<u>289.940</u>	<u>3</u>
	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	179.965	152
Valutakursreguleringer	0	55
Dagsværdireguleringer	0	31
Øvrige finansielle omkostninger	0	497
	<u>179.965</u>	<u>735</u>
	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> t.kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	64.113	(176)
	<u>64.113</u>	<u>(176)</u>

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.		
6. Materielle anlægsaktiver				
Kostpris primo	2.278.886	618.002		
Kostpris ultimo	2.278.886	618.002		
Af- og nedskrivninger primo	(454.762)	(618.002)		
Årets afskrivninger	(35.198)	0		
Af- og nedskrivninger ultimo	(489.960)	(618.002)		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.788.926	0		
	2012 kr.	2011 t.kr.		
7. Udskudt skat				
Materielle anlægsaktiver	(80.299)	(89)		
Tilgodehavender	(8.491)	(13)		
Fremførbare skattemæssige underskud	443.349	521		
	354.559	419		
	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.		
8. Virksomhedskapital	Antal			
Ordinære aktier	500	1.000,00		
	500	500.000		
	Forfald inden 12 måneder 2011 t.kr.	Forfald inden 12 måneder 2012 kr.	Forfald efter 12 måneder 2012 kr.	Restgæld efter 5 år 2012 kr.
9. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	38	38.020	1.095.208	938.750
Bankgæld	0	0	475.204	0
	38	38.020	1.570.412	938.750

Noter

	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>t.kr.</u>
10. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	<u>0</u>	<u>25</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret ejerpantebrev nom. 1.000 t.kr. i ejendomme.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 1.788.926 kr.

Til sikkerhed for mellemværende med Totalbanken er der afgivet sikkerhed i opbevaringsdepot 6880 347152.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsat opbevaringsdepot udgør 0 kr.

I likvide beholdninger indgår deponeret konti i Totalbanken med 2.702 kr.

Selskabet har gennem sit pengeinstitut afgivet betalingsgarantier på 275 t.kr.

12. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Vicma ApS, Elsesvej 27, 7000 Fredericia

NicoMath Invest ApS, Baunevej 9E, 7000 Fredericia