

LB Datatek A/S
CVR-nr. 19366170

Årsrapport 2013

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12.06.2014

Dirigent

Navn: Bo Jessen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2013	10
Balance pr. 31.12.2013	11
Egenkapitalopgørelse for 2013	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

LB Datatek A/S
Købmagergade 27
7000 Fredericia

CVR-nr.: 19366170
Hjemsted: Fredericia
Regnskabsår: 01.01.2013 - 31.12.2013

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 01.01.2013 - 31.12.2013 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. 31.12.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 30.05.2014

Direktion

Bo Jessen

Lars Rasmussen

Bestyrelse

Michael Sønderskov
formand

Bo Jessen

Annette May Jessen

Lars Rasmussen

Isabella Yvonne Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i LB Datatek A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for LB Datatek A/S for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabets fortsatte drift er betinget af, at selskabet kan tilføre og opretholde tilstrækkelige kreditfaciliteter til dækning af selskabets likviditetsbehov, samt at selskabet bliver overskudsgivende. Som anført i note 1, er det ledelsens vurdering, at dette er tilfældet. Vi har ikke fundet anledning til at anlægge en anden vurdering, men skal dog henlede opmærksomheden på en usikkerhed, der er forbundet hermed.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i årets løb udarbejdet urigtige momsangivelser, hvilket er i strid med momsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Momsopgørelsen ultimo året er korrekt.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Fredericia, den 30.05.2014

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 utilfredsstillende.

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

Det er ledelsens vurdering, at selskabet har de fornødne kreditfaciliteter til rådighed for det kommende år.

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, varebeholdninger 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 samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Grunde og bygninger måles endvidere med tillæg af opskrivninger, som sker på baggrund af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning 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 nominal 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

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 finansiell omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.498.458	1.516
Personaleomkostninger	2	(1.281.210)	(1.335)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(35.197)</u>	<u>(35)</u>
Driftsresultat		182.051	146
Andre finansielle indtægter	4	1.449	290
Andre finansielle omkostninger	5	<u>(889.680)</u>	<u>(180)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(706.180)	256
Skat af ordinært resultat	6	<u>(304.194)</u>	<u>(64)</u>
Årets resultat		<u>(1.010.374)</u>	<u>192</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(1.010.374)</u>	<u>192</u>
		<u>(1.010.374)</u>	<u>192</u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		1.753.729	1.789
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	7	<u>1.753.729</u>	<u>1.789</u>
 Anlægsaktiver		 <u>1.753.729</u>	 <u>1.789</u>
 Fremstillede varer og handelsvarer		 <u>1.003.851</u>	 <u>798</u>
Varebeholdninger		<u>1.003.851</u>	<u>798</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		 206.255	421
Udskudt skat	8	50.365	355
Andre tilgodehavender		27.800	30
Periodeafgrænsningsposter		<u>66.914</u>	<u>73</u>
Tilgodehavender		<u>351.334</u>	<u>879</u>
 Andre værdipapirer og kapitalandele		 <u>4.284</u>	 <u>3</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>4.284</u>	<u>3</u>
 Likvide beholdninger		 <u>11.053</u>	 <u>9</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>1.370.522</u>	 <u>1.689</u>
 Aktiver		 <u><u>3.124.251</u></u>	 <u><u>3.478</u></u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	9	500.000	500
Overført overskud eller underskud		<u>(1.999.868)</u>	<u>(989)</u>
Egenkapital		<u>(1.499.868)</u>	<u>(489)</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.001.322	1.095
Bankgæld		<u>467.190</u>	<u>475</u>
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>1.468.512</u>	<u>1.570</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	92.353	38
Bankgæld		2.171.184	785
Leverandører af varer og tjenesteydelser		346.997	545
Anden gæld		<u>545.073</u>	<u>1.029</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.155.607</u>	<u>2.397</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.624.119</u>	<u>3.967</u>
Passiver		<u>3.124.251</u>	<u>3.478</u>
Going concern	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Ejerforhold	12		

Egenkapitalopgørelse for 2013

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	(989.494)	(489.494)
Årets resultat	0	(1.010.374)	(1.010.374)
Egenkapital ultimo	500.000	(1.999.868)	(1.499.868)

Noter

1. Going concern

Det er ledelsens vurdering, at de nuværende kreditfaciliter kan opretholdes også for det kommende regnskabsår. Selskabet ligger på nuværende tidspunkt i forhandlinger med pengeinstitutter omkring en omlægning af selskabets finansiering. Det er på den baggrund ledelsens vurdering, at selskabet har de fornødne kreditfaciliter til rådighed.

	2013	2012
	kr.	t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	1.051.846	1.079
Pensioner	176.065	194
Andre omkostninger til social sikring	29.951	37
Andre personaleomkostninger	23.348	25
	1.281.210	1.335

	2013	2012
	kr.	t.kr.
3. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	35.197	35
	35.197	35

	2013	2012
	kr.	t.kr.
4. Andre finansielle indtægter		
Dagsværdireguleringer	1.449	1
Øvrige finansielle indtægter	0	289
	1.449	290

	2013	2012
	kr.	t.kr.
5. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	187.868	180
Valutakursreguleringer	701.812	0
	889.680	180

	2013	2012
	kr.	t.kr.
6. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	240.403	64
Effekt af ændrede skattesatser	63.791	0
	304.194	64

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.		
7. Materielle anlægsaktiver				
Kostpris primo	2.278.886	618.002		
Kostpris ultimo	2.278.886	618.002		
Af- og nedskrivninger primo	(489.960)	(618.002)		
Årets afskrivninger	(35.197)	0		
Af- og nedskrivninger ultimo	(525.157)	(618.002)		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.753.729	0		
	2013 kr.	2012 t.kr.		
8. Udskudt skat				
Materielle anlægsaktiver	(62.920)	(80)		
Tilgodehavender	(6.552)	(8)		
Fremførbare skattemæssige underskud	119.837	443		
	50.365	355		
	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.		
9. Virksomhedskapital	Antal			
Ordinære aktier	500	1.000,00		
	500	500.000		
	Forfald inden 12 måneder 2012 t.kr.	Forfald inden 12 måneder 2013 kr.	Forfald efter 12 måneder 2013 kr.	Restgæld efter 5 år 2013 kr.
10. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	38	92.353	1.001.322	569.347
Bankgæld	0	0	467.190	0
	38	92.353	1.468.512	569.347

Noter

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 1.000 t.kr. i ejendomme.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 1.753.729 kr.

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

Den regnskabsmæssige værdi af pantsat depot udgør 0 kr.

I likvide beholdninger indgår deponeret konto i Totalbanken med 702 kr.

Selskabet har gennem pengeinstitut afgivet betalingsgarantier på 340 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