

Årsrapport for 2012
15. regnskabsår

Web & Co Software ApS

Slotsgade 33
9330 Dronninglund

CVR-nr. 20 29 68 01

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2013.

Dirigent: _____
Lars Jørgen Jørgensen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Web & Co Software ApS .

Årsrapporten er aflagt 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 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.

Dronninglund, den 26. maj 2013.

Direktion

Lars Jørgen Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Web & Co Software ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Web & Co Software ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, skal vi henvise til note 5 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet har tabt sin selskabskapital. Da ledelsen forventer positive driftsresultater fremover, og da selskabet har opnået finansiering til den fortsatte drift, er årsregnskabet udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Selskabets ledelse forventer således at selskabskapitalen reetableret indenfor en kortere periode.

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.

Pandrup, den 26. maj 2013

Henning Studsgaard Revision
Registreret revisionsaktieselskab

Henning Studsgaard
Registreret revisor
FSR – danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

Web & Co Software ApS
Slotsgade 33
9330 Dronninglund

CVR-nr.: 20 29 68 01
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Lars Jørgen Jørgensen

Revisor

Henning Studsgaard Revision
Registreret revisionsaktieselskab
Torvegade 7
9490 Pandrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive IT-virksomhed og anden dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt sin selskabskapital, men selskabskapitalen forventes reetableret indenfor en kortere periode gennem positive driftsresultater, idet forretningsmulighederne anses for at være gode, ligesom selskabets finansieringsforhold forventes at fortsætte uændret.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Web & Co Software ApS for 2012 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Finansielle indtægter

Renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og kurstab på aktier.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "selskabsskat" under gældsforpligtelser.

Administrationselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen under "Tilgodehavender fra dattervirksomheder" eller "Gæld til dattervirksomheder".

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Erhvervede koncessioner, patenter og rettigheder mv. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Koncessioner, patenter og rettigheder afskrives lineært over den økonomiske levetid, der er vurderet til 7 år.

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid, der afskrives over 5 år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> tkr.
Bruttofortjeneste		3.265.427	3.448
Personaleomkostninger	1	2.124.270	2.003
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		396.460	396
Nedskrivninger af omsætningsaktiver.....		<u>16.106</u>	<u>161</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		728.591	887
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....		0	0
Andre finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder.....		2.422	44
Andre finansielle omkostninger		<u>337.263</u>	<u>388</u>
Resultat før skat		388.906	455
Skat af årets resultat	2	<u>111.746</u>	<u>165</u>
Årets resultat		<u>277.160</u>	<u>290</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-1.158.291	-1.448
Årets resultat		<u>277.160</u>	<u>290</u>
Til disposition		<u>-881.132</u>	<u>-1.158</u>
Overført til næste år		<u>-881.132</u>	<u>-1.158</u>
Disponeret i alt		<u>-881.132</u>	<u>-1.158</u>

Balance 31. december

	Note	2012 kr.	2011 tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter.....		500.000	0
Koncessioner, patenter og andre rettigheder mv.....		1.653.283	2.007
Goodwill.....		46.380	64
Immaterielle anlægsaktiver i alt		2.199.663	2.071
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		56.667	82
Materielle anlægsaktiver i alt.....		56.667	82
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt.....		0	0
Anlægsaktiver i alt		2.256.330	2.153
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		218.476	303
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		252.414	-34
Andre tilgodehavender		4.480	4
Udskudt skatteaktiv		88.535	200
Tilgodehavender i alt		563.905	474
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.140	3
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.140	3
Likvide beholdninger		763	0
Omsætningsaktiver i alt.....		566.808	476
Aktiver i alt.....		2.823.138	2.629

Balance 31. december

	Note	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-881.132	-1.158
Egenkapital i alt	4	-756.132	-1.033
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		1.201.866	1.494
Kortfristet del af langfristet gæld		-898.000	-947
Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	5	303.866	547
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		898.000	947
Kreditinstitutter i øvrigt		248.148	-22
Leverandører af varer og tjenesteydelser		722.772	382
Anden gæld		1.406.484	1.808
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.275.404	3.115
Gældsforpligtelser i alt		3.579.270	3.662
Passiver i alt.....		2.823.138	2.629
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualposter m.v.	7		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2012	2011
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte.....	1.893.183	1.786
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte.....	159.657	142
	Andre udgifter til social sikring	71.430	75
	Personaleomkostninger i alt.....	2.124.270	2.003

2	Skat af årets resultat	2012	2011
		kr.	tkr.
	Udskudt skat af årets resultat	111.746	165
	Skat af årets resultat i alt	111.746	165

3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2012	2011
----------	---	-------------	-------------

Selskabet har i indeværende år været i besiddelse af den praktiske majoritet i følgende datterselskaber:

Navn: Inzite media og marketing ApS

Hjemsted: Brønderslev kommune

Ejerandel: 100%

4	Egenkapital	Selskabs-	Overført	I alt
		kapital	resultat	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo.....	125.000	-1.158.291	-1.033.291
	Årets resultat	0	277.160	277.160
	Saldo ultimo.....	125.000	-881.132	-756.132

Selskabet har tabt sin selskabskapital, men selskabskapitalen forventes reetableret indenfor en kortere periode gennem positive driftsresultater.

Forretningsmulighederne anses for gode, ligesom selskabets finansieringsforhold forventes at fortsætte uændret.

5 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

Noter til årsrapporten

6 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret: Ejerpantebrev tkr. 100 i personbil, hvis regnskabsmæssige værdi er tkr. 43. Skadesløsbrev tkr. 2.000 i fordringer, hvis regnskabsmæssige værdi er tkr. 218.

7 **Eventualposter m.v.**

Selskabets aftale om leasing af personbil har en resterende løbetid på 13 måneder ved årlige leasingydelse på tkr. 61.

Leje af kontorlokaler udgør årligt tkr. 150. Aftalen er ikke tidsbegrænset, men kan opsiges med 3 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør tkr. 37.

Selskabet har stillet fordringspant tkr. 1.000 til pengeinstitut som sikkerhed for et andet selskabs engagement.

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.