

EPICENTRET ERHVERVSPSYKOLOGI & INNOVATION ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/06/2013

Hans Henrik Hopff

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden EPICENTRET ERHVERVSPSYKOLOGI & INNOVATION ApS
Allegade 2
8700 Horsens

CVR-nr: 33061161
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor LEIF MIKKELSEN & PARTNERE A/S, Registrerede revisorer
Høegh Guldbergs Gade 36C
8700 Horsens
CVR-nr: 32676421

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2012 for EPICentret Erhvervspsykologi og Innovation ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 25/06/2013

Direktion

Anne-Mette Holst Villumsen

Hans Henrik Hopff

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i EPICENTRET ERHVERVSPSYKOLOGI & INNOVATION ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for EPICENTRET ERHVERVSPSYKOLOGI & INNOVATION 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 handlinger 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

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet lån til selskabets kapitalejere. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

Horsens, 25/06/2013

Frank Lyng Jensen
Registreret revisor
LEIF MIKKELSEN & PARTNERE A/S, Registrerede revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden). Salg af ydelser indregnes som nettoomsætning, når ydelsen anses for solgt og leveret.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende leverede tjeneste ydelser. Blandt andet omkostning til små anskaffelser og regnskabsmæssig assistance samt revision.

Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilgodehavender.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel 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 pct.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Driftsmateriel og inventar: Brugstid 5 år - Restværdi 0 kr.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Aktiver med en kostpris under 12.300 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten ”Andre eksterne omkostninger”.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 25 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

På grund af usikkerhed om udnyttelse indregnes evt. skatteaktiv ikke.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-1.875	35.500
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-6.177	-75.603
Resultat af ordinær primær drift		-8.052	-40.103
Andre finansielle indtægter		10.920	8.980
Ordinært resultat før skat		2.868	-31.123
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		2.868	-31.123
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.868	-31.123
I alt		2.868	-31.123

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		12.354	18.531
Materielle anlægsaktiver i alt		12.354	18.531
Anlægsaktiver i alt		12.354	18.531
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		126.476	115.556
Tilgodehavender i alt		126.476	115.556
Omsætningsaktiver i alt		126.476	115.556
AKTIVER I ALT		138.830	134.087

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		81.000	81.000
Overkurs ved emission		97.396	97.396
Overført resultat		-42.941	-45.809
Egenkapital i alt	1	135.455	132.587
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.500	1.500
Anden gæld		1.875	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.375	1.500
Gældsforpligtelser i alt		3.375	1.500
PASSIVER I ALT		138.830	134.087

Noter

1. Egenkapital i alt

	Egenkapital ved stiftelse	Overkurs	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	81.000	97.396	-45.809	132.587
Årets resultat			2.868	2.868
Egenkapital ultimo	81.000	97.396	-42.941	135.455