



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB
STORE KONGENSGADE 68
POSTBOKS 9015
1022 KØBENHAVN K

CVR: 15 91 56 41
TLF: 33 30 15 15
FAX: 33 13 19 91
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

AFDELING:
GERSONSVEJ 7
2900 HELLERUP

TLF: 39 45 22 22

INTERNT

Ledproof ApS

Årsrapport for 2012
(2. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 17. juli 2013

Aude Marie Francoise Bendixen
dirigent



Christensen Kjerulff er medlem af Nexia International
- et internationalt netværk af uafhængige revisions- og konsulentvirksomheder.

 RevisorGruppen Danmark



Selskabsoplysninger

Selskabet: Ledproof ApS
Literbuen 14 A
2740 Skovlunde

CVR-nr.: 33 86 60 03
Stiftet: 19. august 2011
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar 2012 - 31. december 2012

Direktion Aude Marie Françoise Bendixen

Revision

Christensen Kjærulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Gersonsvej 7
2900 Hellerup

Bankforbindelse

Jyske Bank
Vesterbrogade 9
1780 København V



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Ledproof ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17. juli 2013

I direktionen:

Aude Marie Francoise Bendixen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ledproof ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ledproof ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, omfattende 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.



Den uafhængige revisors erklæringer

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 det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med årsregnskabsloven ikke har udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Vi gør opmærksom på, at selskabets i årets løb ikke har foretaget korrekt angivelse af moms, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har ikke betalt A-skat og AM-bidrag til skattemyndighederne rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Endvidere har selskabet ikke overholdt bogføringsloven, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

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.

Hellerup, den 17. juli 2013

CHRISTENSEN KJÆRULFF
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Peter Lund
Statsautoriseret revisor



Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udvikling, produktion og salg af belysningsløsninger.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 300.080.

Egenkapitalen udgør kr. 386.540.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Ledproof ApS for 1. januar 2012 - 31. december 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår omkostninger til køb af varen samt hjemtagelsesomkostninger.



Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, administration, salg og lokaler.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Øvrigt driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.



Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og tab på tilgodehavender. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer med fradrag af tab på tilgodehavender overstiger salgssummen.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.



Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.



Resultatopgørelse

Spec.	Note	2012	2011
1 Nettoomsætning		2.159.624	230.393
2 Vareforbrug		<u>-5.433.638</u>	<u>-51.976</u>
DÆKNINGSBIDRAG		-3.274.014	178.417
3 Salgsomkostninger		-436.988	-2.746
4 Administrationsomkostninger		-722.690	-151.124
5 Lokaleomkostninger		<u>-397.265</u>	<u>-9.000</u>
Andre eksterne omkostninger i alt		<u>-1.556.943</u>	<u>-162.870</u>
BRUTTORESULTAT		-4.830.957	15.547
6 Personaleomkostninger.....		<u>-792.881</u>	<u>0</u>
INDTJENINGSBIDRAG.....		-5.623.838	15.547
Afskrivninger	1	<u>-17.563</u>	<u>-3.667</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-5.641.401	11.880
7 Finansielle indtægter	2	6.261.814	112
8 Finansielle omkostninger	3	<u>-211.615</u>	<u>-3.357</u>
RESULTAT FØR SKAT		408.798	8.635
Skat af årets resultat	4	<u>-108.718</u>	<u>-2.175</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>300.080</u></u>	<u><u>6.460</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>300.080</u>	<u>6.460</u>
Disponeret i alt		<u><u>300.080</u></u>	<u><u>6.460</u></u>



Balance

Spec.	AKTIVER	Note	31/12-12	31/12-11
ANLÆGSAKTIVER:				
Materielle anlægsaktiver:				
	Driftsmateriel og inventar	1	<u>214.332</u>	<u>51.333</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt		<u>214.332</u>	<u>51.333</u>
Finansielle anlægsaktiver:				
9	Gældsbreve		<u>409.807</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>409.807</u>	<u>0</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>624.139</u>	<u>51.333</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:				
Varebeholdninger:				
	Handelsvarer		<u>0</u>	<u>187.179</u>
	Varebeholdninger i alt		<u>0</u>	<u>187.179</u>
Tilgodehavender:				
10	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		49.106	79.299
	Igangværende arbejder for fremmed regning		0	34.796
11	Tilgodehavender tilknyttede virksomheder		0	5.089
12	Tilgodehavende hos associerede virksomheder		198.583	0
13	Andre tilgodehavender i alt		486.112	0
	Udskudt skatteaktiv		<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt		<u>733.801</u>	<u>119.184</u>
14	Likvide beholdninger		<u>31.399</u>	<u>59.751</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>765.200</u>	<u>366.114</u>
	AKTIVER I ALT		<u>1.389.339</u>	<u>417.447</u>



Balance

Spec.	PASSIVER	Note	31/12-12	31/12-11
EGENKAPITAL:				
Anpartskapital.....			80.000	80.000
Overført overskud			306.540	6.460
Forslag til udbytte for regnskabsåret			<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	5		<u>386.540</u>	<u>86.460</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER:				
Udskudt skat			<u>0</u>	<u>7.782</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT			<u>0</u>	<u>7.782</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:				
Kortfristede gældsforpligtelser:				
Leverandører af varer og tjenesteydelser			282.869	94.372
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....			756	1.425
Gæld til tilknyttede virksomheder			212	207.611
Selskabsskat			116.500	0
17 Anden gæld			<u>602.462</u>	<u>19.797</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt			<u>1.002.799</u>	<u>323.205</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT			<u>1.002.799</u>	<u>323.205</u>
PASSIVER I ALT			<u>1.389.339</u>	<u>417.447</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.....		Ingen		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		Ingen		



Noter

1 Anlægsoversigt

	Drifts- materiel og inventar	
Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar 2012		55.000
Tilgang		1.998.860
Afgang		<u>-1.818.860</u>
Kostpris 31. december 2012		<u>235.000</u>
Afskrivninger 1. januar 2012		3.667
Årets afskrivninger		20.667
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver		<u>-3.666</u>
Afskrivninger 31. december 2012		<u>20.668</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2012		<u><u>214.332</u></u>
Afskrivninger	2012	2011
Biler.....	9.000	0
Driftsmateriel og inventar	11.667	3.667
Gevinst.....	<u>-3.104</u>	<u>0</u>
Afskrivninger i alt	<u><u>17.563</u></u>	<u><u>3.667</u></u>



Noter

2 Finansielle indtægter

Af de finansielle indtægter udgør kr. 7.599 renter fra tilknyttede virksomheder.

3 Finansielle omkostninger

Af de finansielle omkostninger udgør kr. 143.176 renter til tilknyttede virksomheder.

4 Skat af årets resultat	2012	2011
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	116.500	-5.607
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>-7.782</u>	<u>7.782</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>108.718</u>	<u>2.175</u>

5 Egenkapital	01/01-12	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	31/12-12
Anpartskapital.....	80.000	-	-	80.000
Overført resultat.....	6.460	-	300.080	306.540
Henlagt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>86.460</u>	<u>0</u>	<u>300.080</u>	<u>386.540</u>

	31/12-12	31/12-11
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Kapitalandele, 80.000 stk. á nominelt kr. 1	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>



Specifikationer til årsregnskabet samt opgørelse af den skattepligtige indkomst for 2012

Til ledelsen i Ledproof ApS

Vi har opstillet det regnskabsmæssige specifikationshæfte for Ledproof ApS for perioden 1. januar – 31. december 2012 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Det regnskabsmæssige specifikationshæfte omfatter regnskabsmæssige specifikationer samt bilag til selvangivelsen.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere det regnskabsmæssige specifikationshæfte i overensstemmelse med god regnskabsskik. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Det regnskabsmæssige specifikationshæfte samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af det regnskabsmæssige specifikationshæfte, er deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille det regnskabsmæssige specifikationshæfte. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt det regnskabsmæssige specifikationshæfte er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Det regnskabsmæssige specifikationshæfte er udarbejdet efter god regnskabsskik. Det regnskabsmæssige specifikationshæftet er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Dem som Ejendomsanpartsselskabet Gurrehus' daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Hellerup, den 17. juli 2013

CHRISTENSEN KJÆRULFF
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Peter Lund
Statsautoriseret revisor



Specifikationer

1 Nettoomsætning	2012	2011
Faktureret omsætning, indland	802.961	195.597
Faktureret omsætning, udland.....	1.356.663	0
Regulering igangværende arbejder	<u>0</u>	<u>34.796</u>
Nettoomsætning i alt	<u><u>2.159.624</u></u>	<u><u>230.393</u></u>
2 Vareforbrug		
Fremmed assistance	116.540	19.038
Levenrandør andel af omsætning	0	32.938
Diverse varekøb.....	49.937	0
Fragt.....	15.368	0
Tab, varelager.....	<u>5.251.793</u>	<u>0</u>
Vareforbrug i alt	<u><u>5.433.638</u></u>	<u><u>51.976</u></u>
3 Salgsomkostninger		
Restaurationsbesøg	4.074	0
Gaver og blomster	1.160	0
Reklame og annoncer	181.186	0
Dekoration.....	1.322	0
Rejseomkostninger.....	248.990	2.334
Fortøring.....	<u>256</u>	<u>412</u>
Salgsomkostninger i alt	<u><u>436.988</u></u>	<u><u>2.746</u></u>



Specifikationer

4 Administrationsomkostninger	2012	2011
Kontorartikler	3.373	514
Porto og gebyrer	6.530	1.736
Telefon og internet	35.055	0
Revision og regnskabsmæssig assistance, tidligere år	27.000	0
Revision og regnskabsmæssig assistance	60.035	0
Konsulentonorar.....	349.510	70.000
Advokat	50.000	24.048
Småanskaffelser	62.819	4.156
EDB-drift og vedligeholdelse	2.590	5.663
Forsikringer	0	0
Kontingenter og abonnementer	3.168	0
Reparation og vedligeholdelse	7.729	0
Autodriftsomkostninger:		
Brændstof	53.788	45.007
Vægtafgift og forsikring	21.034	0
Reparation og vedligeholdelse	21.251	0
Parkering	4.545	0
Leasing.....	14.263	0
Administrationsomkostninger i alt	<u>722.690</u>	<u>151.124</u>
5 Lokaleomkostninger		
Husleje	300.625	9.000
El	1.225	0
Varme	7.500	0
Vedligeholdelse	69.227	0
Rengøring.....	18.688	0
Lokaleomkostninger i alt	<u>397.265</u>	<u>9.000</u>



Specifikationer

6 Personaleomkostninger	2012	2011
Lønninger	470.355	0
Honorar.....	360.000	0
ATP.....	5.850	0
Refusion, Løn.....	-45.804	0
Sociale bidrag mv.	0	0
Danløn, gebyr.....	315	0
Personaleomkostninger	<u>2.165</u>	<u>0</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>792.881</u>	<u>0</u>
Lønafstemning:		
Gage, jf. ovenstående	<u>470.355</u>	<u>0</u>
Oplyst S73 for 2012	470.355	0
Efterindberetning	<u>0</u>	<u>0</u>
Lønoplyst i alt	<u>470.355</u>	<u>0</u>
Difference	<u>0</u>	<u>0</u>
7 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	1	3
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	7.599	89
Gældseftergivelse, Ledproof Retail ApS.....	6.243.783	0
Kursregulering overførsler.....	0	20
Diverse renteindtægter.....	<u>10.431</u>	<u>0</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>6.261.814</u>	<u>112</u>
8 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, bank	28	0
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	143.176	3.218
Renteomkostninger, anpartshaver.....	79	42
Kreditorrenter.....	218	32
Kurstab, gældsbreve.....	67.113	0
Ej fradragsberettigede renter og gebyrer.....	<u>1.001</u>	<u>65</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>211.615</u>	<u>3.357</u>



Specifikationer

9 Gældsbreve	Rente	Afdrag	Restgæld
Gældsbreve, Mimi EEK	0	0	0
Gældsbreve, CB	0	0	0
Gældsbreve, LED Lumimun.....	0	0	0
Gældsbreve, NAO	0	0	409.807
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>409.807</u>
Gældsbreve i alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>409.807</u>
10 Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	31/12-12	31/12-11	
Debitorer	49.106	79.299	
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser i alt	<u>49.106</u>	<u>79.299</u>	
11 Tilgodehavender tilknyttede virksomheder			
ScanLED IPR ApS.....	0	5.089	
Tilgodehavender tilknyttede virksomheder i alt	<u>0</u>	<u>5.089</u>	
12 Tilgodehavender associerede virksomheder			
ScanLED IPR ApS.....	198.583	0	
Tilgodehavender associerede virksomheder i alt	<u>198.583</u>	<u>0</u>	
13 Andre tilgodehavender			
Ledproof France.....	421.581	0	
Moms, jf. spec 18	64.531	0	
Andre tilgodehavender i alt	<u>486.112</u>	<u>0</u>	
14 Likvide beholdninger			
Max Bank.....	0	-312	
Jyske Bank.....	31.399	60.063	
Likvide beholdninger i alt	<u>31.399</u>	<u>59.751</u>	



Specifikationer

	31/12-12	31/12-11
15 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Kreditorer.....	282.869	94.372
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>282.869</u>	<u>94.372</u>
16 Gæld til tilknyttede virksomheder		
NPOS ApS.....	0	207.611
BMI ApS.....	212	0
Gæld til tilknyttede virksomheder i alt	<u>212</u>	<u>207.611</u>
17 Anden gæld		
A-skat og AM-bidrag	20.857	0
ATP-bidrag	3.870	0
Feriepenge	19.934	0
Skyldig revisor.....	40.000	0
Skyldig revisor.....	4.400	0
Moms, jf. spec 18	0	19.797
Løn/udlæg	901	0
MAFO ApS.....	62.500	0
CIS.....	300.000	0
N.H Business	150.000	0
Anden gæld i alt	<u>602.462</u>	<u>19.797</u>



Specifikationer

18 Moms	31/12-12	31/12-11
Salgsmoms	209.439	48.899
Moms af varekøb mv. i udlandet	1.123.328	35.214
Købsmoms	<u>-2.551.607</u>	<u>-110.418</u>
Årets tilsvær i alt	-1.218.840	-26.305
Afregnet moms	1.134.512	46.102
Skyldig moms primo	<u>19.797</u>	<u>0</u>
Skyldig moms i alt	<u><u>-64.531</u></u>	<u><u>19.797</u></u>
Afregning december måned.....	-31.253	7.673
For meget afregnet salgsmoms	-1.954	0
For lidt afregnet købsmoms.....	-23.090	-23.090
For lidt afregnet moms af varekøb mv. i udlandet.....	35.214	35.214
For lidt afregnet købsmoms.....	-514.820	0
For lidt afregnet moms af varekøb mv. i udlandet.....	<u>471.372</u>	<u>0</u>
Skyldig moms i alt	<u><u>-64.531</u></u>	<u><u>19.797</u></u>



Skattemæssige oplysninger

Skattepligtig indkomst

Resultat før skat		408.798
Permanente afvigelser:		
Tilbagefører gældseftergivelse, Ledproof Retail ApS.....	0	
Ej fradragsberettiget repræsentation, 75%	3.926	
Ej fradragsberettiget renter	<u>1.001</u>	4.927
Tidsbestemte afvigelser:		
Regnskabsmæssige afskrivninger		17.563
Skattemæssige afskrivninger, driftmidler		0
Avance igangværende arbejder, primo	34.769	
Avance igangværende arbejder, ultimo	<u>0</u>	<u>34.769</u>
Skattepligtig indkomst før modregning af underskud tidligere år		466.057
Anvendt underskudt i året		<u>0</u>
Akkordering, underskud.....		0
Skattepligtig indkomst		<u>466.057</u>
Skat heraf, 25%		<u>116.500</u>



Skattemæssige oplysninger

Fremførselsberettigede underskud fra tidligere år

Fremførselsberettigede underskud, primo	0
Anvendt underskud i året	0
Årets tilgang	<u>0</u>
Fremførselsberettigede underskud, ultimo	<u><u>0</u></u>

Skattemæssige afskrivninger på driftsmidler

Saldo pr. 1. januar 2012	55.000
Tilgang, anlægsaktiver	1.998.860
Afgang	<u>-1.818.298</u>
Afskrivningsgrundlag	235.562
Årets afskrivning, 25%	<u>0</u>
Saldo pr. 31. december 2012	<u><u>235.562</u></u>

Udskudt skat

Regnskabsmæssig værdi, inventar og driftsmateriel	214.332	
Skattemæssig saldo, driftsmidler	<u>235.562</u>	-21.230
Uudnyttet skattemæssigt underskud		<u>0</u>
Beregningsgrundlag, ultimo		<u>-21.230</u>
Skat heraf, 25%		<u><u>-5.307</u></u>
Heraf indregnet i årsrapporten		<u><u>0</u></u>



Skattemæssige oplysninger

Skattemæssig egenkapital

Egenkapital		386.540
Udskudt skat.....		0
Regnskabsmæssig værdi, inventar og driftsmateriel	214.332	
Skattemæssig saldo, driftsmidler	<u>235.562</u>	<u>21.230</u>
Skattemæssig egenkapital ultimo.....		<u><u>407.770</u></u>

Skattemæssig formueforklaring

Skattemæssig egenkapital primo.....		63.113
Skattepligtig indkomst		466.057
Skat af årets skattepligtige indkomst		-116.500
Ej fradragsberettiget repræsentation, 75%		-3.926
Ej fradragsberettiget renter		-1.001
Tilbagefører gældseftergivelse, Ledproof Retail.....		0
Akkordering, underskud.....		0
Uvæsentlig afrunding.....		27
Udloddet udbytte		<u>0</u>
Skattemæssig egenkapital ultimo.....		<u><u>407.770</u></u>