



IDÉBANKEN DRAGSBÆKVEJ 80 APS
DRAGSBÆKVEJ 80
7700 THISTED

ÅRSRAPPORT FOR 2011/12

Fremlagt og godkendt
på generalforsamlingen
den 16 / 11 2012

Dirigent:



INDHOLDSFORTEGNELSE

Indhold	Side
Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden : Idébanken Dragsbækvej 80 ApS
Dragsbækvej 80
7700 Thisted

Telefonnummer : 96 17 00 36
CVR nr. : 27 42 47 75
**Regnskabs-
periode :** 1. juli - 30. juni

Hovedaktivitet : Virksomhedens aktiviteter består i at drive handelsvirksomhed.

Moderselskab: Idébanken Holding ApS

Direktion : Knud Erik Johansen

Revisor : Revisionsfirmaet Kresten Hyldahl
Statsautoriseret revisor
Torvet 4
9240 Nibe
CVR-nr. : 77 93 11 12
P-enhed: 10 02 53 40 02

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Idébanken Dragsbækvej 80 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 3. oktober 2012

Direktion:



Knud Erik Johansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til anpartshaverne i Idébanken Dragsbækvej 80 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Idébanken Dragsbækvej 80 ApS for regnskabsåret 1/7 2011 - 30/6 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 fejl-information, 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Supplerende oplysning vedrørende andre forhold

Det under aktiver opførte tilgodehavende hos selskabsdeltager kr. 160.932 vedrører et i henhold til selskabsloven ulovligt anpartshaverlån.

Nibe, den 3. oktober 2012

REVISIONSFIRMAET KRESTEN HYLDAHL



Kresten Hyldahl

Statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Idébanken Dragsbækvej 80 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelse for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten omfatter perioden fra 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 post nedenfor.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Finansielle poster

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

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 direkte til posteringer på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Driftsmateriel og inventar	5 - 10 år
Bil	10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielt anlægsaktiv, aktier

Aktier er målt til indre værdi i det sidst aflagte regnskab for selskabet.

Nedskrivningen i forhold til anskaffessummen er ført til udgift i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst af aktuel skat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
FOR 1. JULI 2011 - 30. JUNI 2012

Note		2011/12	2010/11
	BRUTTORESULTAT	234.465	384.084
1	Personaleomkostninger	-170.000	-210.000
	RESULTAT FØR AFSKRIVNING	64.465	174.084
2	Af - og nedskrivninger af anlægsaktiver	-16.800	-16.800
	RESULTAT FØR RENTER M.V.	47.665	157.284
	Andre finansielle indtægter	5.907	70.521
	Øvrige finansielle omkostninger	-116.456	-18.759
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-62.884	209.046
3	Skat af årets resultat	-14.200	47
	ÅRETS RESULTAT	-77.084	209.093
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	150.000
	Overført resultat	-77.084	59.093
	Disponeret i alt	-77.084	209.093

BALANCE PR. 30. JUNI 2012
AKTIVER

Note	2011/12	2010/11
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	84.000	100.800
4 Materielle anlægsaktiver i alt	84.000	100.800
Kapitalandele i associerede virksomheder	26.966	138.848
Finansielle anlægsaktiver i alt	26.966	138.848
ANLÆGSAKTIVER I ALT	110.966	239.648
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	93.695	22.499
Igangværende arbejder for fremmed regning	30.000	30.000
Andre tilgodehavender	105.738	99.831
5 Tilgodehavender hos selskabsdeltager og ledelse	160.932	135.427
Tilgodehavender i alt	390.365	287.757
Likvide beholdninger	0	111.462
Likvide beholdninger i alt	0	111.462
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	390.365	399.219
AKTIVER I ALT	501.331	638.867

BALANCE PR. 30. JUNI 2012
PASSIVER

Note	2011/12	2010/11
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-10.006	67.078
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	150.000
6 EGENKAPITAL I ALT	114.994	342.078
Hensættelser til udskudt skat	11.025	11.900
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	11.025	11.900
Kreditinstitutter i øvrigt	31.109	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	6.325
Gæld til tilknyttede virksomheder	284.067	150.001
Selskabsskat	15.075	61.911
Anden gæld	45.061	66.652
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	375.312	284.889
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	375.312	284.889
PASSIVER I ALT	501.331	638.867

7 Sikkerhedsstillelser mv:

NOTER TIL REGNSKABET

1 Personalemkostninger	2011/12	2010/11
Lønninger	170.000	210.000
Personalemkostninger i alt	170.000	210.000
2 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.800	16.800
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt	16.800	16.800
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat	15.075	33.100
Beregnet skat vedr. tidligere år	0	-33.438
Ændring af udskudt skat	-875	225
Regulering vedrørende tidligere år	0	66
Skat af årets resultat i alt	14.200	-47
4 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg mv.
Kostpris primo		168.000
Tilgang		0
Afgang		0
Kostpris ultimo		168.000
Af- og nedskrivninger primo		67.200
Nedskrivninger i året		0
Afskrivninger i året		16.800
Tilbageførsel ved afgang		0
Af- og nedskrivninger ultimo		84.000
Materielle anlægsaktiver i alt		84.000

NOTER TIL REGNSKABET

5 Tilgodehavende hos anpartshaver kr. 160.932

Selskabet har kr. 160.932 tilgode hos selskabets anpartshaver. Lånet kan opsiges med 14 dages varsel. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet. Der er beregnet rente af lånet efter selskabslovens regler.

6 Egenkapital	Primo	Regulering i året	Udbytte i året	Forslag til årets resul- tatfordeling	I alt
Virksomhedskapital	125.000	0	0	0	125.000
Reserve for opskrivninger	0	0	0	0	0
Overført resultat	67.078	0	0	-77.084	-10.006
Foreslået udbytte	150.000	0	-150.000	0	0
Egenkapital i alt	342.078	0	-150.000	-77.084	114.994

7 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Ingen.