

SmartCityDK Erhvervsdrivende Fond

CVR-nr. 32365167

Årsrapport 2012

Godkendt på bestyrelsesmødet den 29.05.2013.

Dirigent

Navn: Lars Henrik Torrild

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	8
Balance pr. 31.12.2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2012	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

SmartCityDK Erhvervsdrivende Fond
Hjulmagervej 55
9000 Aalborg

CVR-nr.: 32365167

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Bestyrelse

Lars Henrik Torrild, formand

Jesper Sand Damtoft

Per Heiselberg

Jan Holler Foget

Andrew Neil Jacobsen

Jørn Jensen

Sisse Falkencrone

Henrik Rasmussen

Direktion

Jesper F. Carstens

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Gøteborgvej 18

9200 Aalborg SV

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for SmartCityDK Erhvervsdrivende Fond.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 29.05.2013

Direktion

Jesper F. Carstens

Bestyrelse

Lars Henrik Torrild
formand

Jesper Sand Damtoft

Per Heiselberg

Jan Holler Foget

Andrew Neil Jacobsen

Jørn Jensen

Sisse Falkencrone

Henrik Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SmartCityDK Erhvervsdrivende Fond

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SmartCityDK Erhvervsdrivende Fond for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, 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 for 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. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

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

Aalborg, den 29.05.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Birner Sørensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Fondens formål er at virke som omdrejningspunkt for netværk/klyngedannelse inden for vidensformidling og teknologioverførsel i byggeri i primært Region Nordjylland og hermed skabe vækst, udvikling og arbejdspladser inden for byggeerhverv og dertil relaterede erhverv.

Det er fondens formål at udvikle, etablere og drive et eksperimentarium samt et demonstrations- og kompetencecenter for at fremme ny og eksisterende viden og teknologi mellem universiteter, uddannelsesinstitutioner, byggeerhverv og relaterede erhverv. Denne del af af formålet kan efter bestyrelsens beslutning realiseres gennem et eller flere af fondens stiftede aktieselskaber, hvori fonden stedse besidder aktiemajoriteten.

Det er endvidere fondens formål at etablere, understøtte og drive et netværk af virksomheder og institutioner, der understøtter fondens formål. Fonden udlejer de nødvendige lokaler til netværksformidling og afholdelse af møder, workshops, seminarer m.m. med vederlag.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsårets resultat blev et overskud på 420 t.kr. Fondens egenkapital udgør 766 t.kr. pr. 31.12.2012.

SmartCity Netværk har 28 medlemmer pr. 31.12.2012.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

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.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Nettoomsætning		848.910	353
Andre eksterne omkostninger		<u>(211.446)</u>	<u>(126)</u>
Bruttoresultat		637.464	227
Personaleomkostninger	1	<u>(174.076)</u>	<u>(463)</u>
Driftsresultat		463.388	(236)
Andre finansielle indtægter		3.387	2
Andre finansielle omkostninger		<u>(560)</u>	<u>(3)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		466.215	(237)
Skat af ordinært resultat	2	<u>(46.208)</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>420.007</u>	<u>(237)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>420.007</u>	<u>(237)</u>
		<u>420.007</u>	<u>(237)</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		75.000	350
Igangværende arbejder for fremmed regning	3	2.330.713	254
Andre tilgodehavender		22.191	0
Tilgodehavende selskabsskat		27.000	0
Tilgodehavender		<u>2.454.904</u>	<u>604</u>
Likvide beholdninger		<u>446.504</u>	<u>285</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.901.408</u>	<u>889</u>
Aktiver		<u><u>2.901.408</u></u>	<u><u>889</u></u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		300.000	300
Overført overskud eller underskud		465.557	46
Egenkapital		765.557	346
Udskudt skat		46.208	0
Hensatte forpligtelser		46.208	0
Igangværende arbejder for fremmed regning	4	1.918.024	295
Anden gæld	5	171.619	248
Kortfristede gældsforpligtelser		2.089.643	543
Gældsforpligtelser		2.089.643	543
Passiver		2.901.408	889

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	300.000	45.550	345.550
Årets resultat	0	420.007	420.007
Egenkapital ultimo	300.000	465.557	765.557

Noter

	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>t.kr.</u>
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	812.640	550
Pensioner	79.630	100
Andre omkostninger til social sikring	4.406	3
Andre personaleomkostninger	2.415	0
Personaleomkostninger overført til aktiver	<u>(725.015)</u>	<u>(190)</u>
	<u>174.076</u>	<u>463</u>

	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>t.kr.</u>
2. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	<u>46.208</u>	<u>0</u>
	<u>46.208</u>	<u>0</u>

3. Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrører salgsværdien af to projekter.

4. Igangværende arbejder for fremmed regning

A contobetaling af igangværende arbejder for fremmed regning vedrører skyldige beløb til projektdeltagere.

	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>t.kr.</u>
5. Anden gæld		
Moms og afgifter	0	100
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	118.119	123
Andre skyldige omkostninger	<u>53.500</u>	<u>25</u>
	<u>171.619</u>	<u>248</u>