

John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Henrik Ladewig (Revisor CMA,HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)



Erhvervsstyrelsen

Gearworks ApS

Sølvgade 30, kl. th., 1307 København K

CVR-nr. 30 54 53 38

Årsrapport for 2012

(6. regnskabsår)

Hjemstedskommune: København

EGEGÅRDSVEJ 39 B
POSTBOX 176
2610 RØDOVRE



TELEFON 36 41 48 00
WWW.JSREVISION.DK
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er softwareudvikling, rådgivning vedrørende IT-løsninger og anden dermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

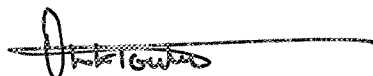
Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår, hvorved selskabets kapital ventes reetableret. Der henvises til note 9 i årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Gearworks ApS for 2012. 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 resultat.

København, den 30. april 2013

Direktion



Ole Fabricius Kindt Toubro



Benjamin Salqvist

Således forelagt og godkendt på generalforsamlingen, den 14/5 2013.

dirigent

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Gearworks ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gearworks ApS for regnskabsåret 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 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 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger omkring forhold i regnskabet

Vi skal gøre opmærksom på, at selskabet ikke opfylder kapitalkravene i selskabsloven.

Vi skal gøre opmærksom på årsregnskabets note 9, hvori ledelsen redegør for betydelige usikkerheder om selskabets evne til at fortsætte driften.

Udtalelse om ledelsesberetningen

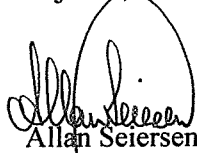
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 30. april 2013

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre



Allan Seiersen

statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis, der er udændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 25 %. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet.

Udskudt skat er beregnet med 25 % af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi på anlægsaktiver, modregnet uudnyttede skattemæssige underskud.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til anskaffelsværdi.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 3-5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.300 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Igangværende produktioner er målt til kostpris for afholdte eksterne ydelser med tillæg af a conto avance fratrukket modtagne rater. Såfremt modtagne rater overstiger afholdte ydelser, indregnes beløbet under kortfristede gældsforpligtelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2012

Note		2012	2011
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.886.252	1.196.742
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-320.773	-257.464
2	Personaleudgifter	<u>-1.276.497</u>	<u>-883.908</u>
	Resultat før afskrivninger	288.982	55.370
3	Afskrivninger	<u>-14.000</u>	<u>-37.613</u>
	Resultat før finansiering	274.982	17.757
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle udgifter	<u>-35.029</u>	<u>-38.417</u>
	Resultat før skat	239.953	-20.660
4	Beregnete skatter	<u>-61.474</u>	<u>2.231</u>
	Årets resultat	<u><u>178.479</u></u>	<u><u>-18.429</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	178.479	-18.429
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>178.479</u></u>	<u><u>-18.429</u></u>

Balance pr. 31/12 2012

Note		31/12 2012	31/12 2011
	AKTIVER	kr.	kr.
	Deposita	<u>9.000</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>9.000</u>	<u>0</u>
	Driftsmidler	<u>15.136</u>	<u>29.136</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>15.136</u>	<u>29.136</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>24.136</u>	<u>29.136</u>
7	Igangværende arbejder	<u>505.776</u>	<u>72.875</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>505.776</u>	<u>72.875</u>
	Debitorer	478.938	52.688
4	Udskudt skatteaktiv	74.427	135.901
	Andre tilgodehavender	<u>3.938</u>	<u>25.541</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>557.303</u>	<u>214.130</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.063.079</u>	<u>287.005</u>
	Aktiver i alt	<u><u>1.087.215</u></u>	<u><u>316.141</u></u>

Balance pr. 31/12 2012

Note		31/12 2012	31/12 2011
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-251.157	-429.636
	Udbytte	0	0
6	Egenkapital i alt	<u>-126.157</u>	<u>-304.636</u>
	Gæld til tilknyttede selskaber	45.115	47.944
	Bankgæld	296.248	199.149
	Kreditorer	0	100.000
	Anden gæld	872.009	273.684
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.213.372</u>	<u>620.777</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.213.372</u>	<u>620.777</u>
	Passiver i alt	<u>1.087.215</u>	<u>316.141</u>
8	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
9	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2012	2011
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	92.863	26.956
Lokaleomkostninger	113.213	112.655
Administrationsomkostninger	<u>114.697</u>	<u>117.853</u>
	<u>320.773</u>	<u>257.464</u>
2 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.199.178	798.155
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	23.724	19.945
Andre personaleudgifter	<u>53.595</u>	<u>65.808</u>
	<u>1.276.497</u>	<u>883.908</u>
3 Afskrivninger		
Driftsmidler	<u>14.000</u>	<u>37.613</u>
	<u>14.000</u>	<u>37.613</u>
4 Beregnede skatter		
Selskabsskat, sambeskatning	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>61.474</u>	<u>-2.231</u>
	<u>61.474</u>	<u>-2.231</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>74.427</u>	<u>135.901</u>

5 **Anlægsaktiver**

	<u>Deposita</u>	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2012	0	191.739
Tilgang	9.000	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2012	<u>9.000</u>	<u>191.739</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2012	0	162.603
Afskrivninger i året	0	14.000
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2012	<u>0</u>	<u>176.603</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2012	<u>9.000</u>	<u>15.136</u>

6 **Egenkapital**

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2012	125.000	-429.636	0	-304.636
Udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>178.479</u>	<u>0</u>	<u>178.479</u>
Egenkapital pr. 31/12 2012	<u>125.000</u>	<u>-251.157</u>	<u>0</u>	<u>-126.157</u>

31/12 2012
kr.

7 **Igangværende produktioner**

Afholdte produktionsudgifter	1.988.978
Modtagne a conto rater	<u>1.483.202</u>
	<u>505.776</u>

8 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for producerede og igangværende produktioner.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem, der fremgår af årsrapporten.

9 Going concern og finansielle risici

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.

