

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

Bigom Grafisk A/S

CVR-nr. 78 04 78 28

Årsrapport 2011/12

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2011/12	12
Balance pr. 30.09.2012	13
Noter	15

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Bigom Grafisk A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

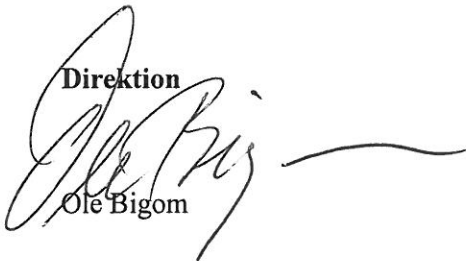
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kvistgård, den 28. februar 2013

Direktion



Ole Bigom

Bestyrelse



Kirsten Berentsen Bigom



Ole Bigom



Anders Thomas Bigom



Monica Bigom Krogstrup

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Bigom Grafisk A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bigom Grafisk A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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, at 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at modificere vores påtegning henleder vi opmærksomheden på, at selskabet på statustidspunktet har tabt selskabskapitalen og derfor er omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovens regler. Ledelsen forventer en forøgelse i indtjeningen i 2012/13 og fremefter, og det forventes, at selskabskapitalen bliver reableret inden for en kort årrække og aflægges derfor regnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift. Vi er enige i denne vurdering.

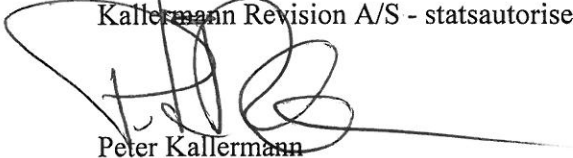
Endvidere henleder vi opmærksomheden på værdiansættelse af selskabets udviklingsprojekt "safelog". Rettighederne søges afhændet i regnskabsåret 2012/13.

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 oplysninger i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Helsingør, den 28. februar 2013

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann
statsautoriseret revisor

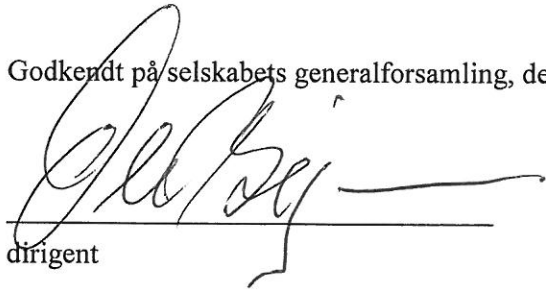
LEDELSESBERETNING**SELSKABSOPLYSNINGER**

Selskabet	Bigom Grafisk A/S Bøgeskovvej 13 3490 Kvistgård CVR-nr.: 78 04 78 28 Hjemsted: Helsingør Etableret: 22.04.1985 Regnskabsår: 01.10.-30.09.
Bestyrelse	Kirsten Berentsen Bigom Ole Bigom Anders Thomas Bigom Monica Bigom Krogstrup
Direktion	Ole Bigom
Revision	Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma Stationspladsen 3 3000 Helsingør

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

15/3

2013


dirigent

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive reklamebureau, software- og webvirksomhed samt handel og produktion af tryksager, merchandise mv. samt anden virksomhed, som ifølge direktionens skøn er beslægtet hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et lille underskud på 157 t.kr. imod et overskud på 47 t.kr. i 2010/11. Regnskabsåret 2011/12 har været præget af en fortsat afmatning af markedet som følge af den økonomiske krise, hvilket har resulteret i vigende ordretilgang. Der er dog i kraft af stor indsats for newbizz tilkommet nye kunder med potentialer. Tab på debitorer har som følge af en proaktiv indsats i økonomiafdelingen været på et minimalt niveau trods store økonomiske udfordringer hos flere af vores større kunder. Vi har tillige i regnskabsåret arbejdet målrettet med at minimere omkostningsstrukturen til markedet, både gennem genforhandling af leverandøraftaler samt gennem minimering af interne driftsomkostninger.

Forventninger til 2012/13

Vi har nu siden forår 2009 øget den mere offensive salgsstrategi, hvor vi med udgangspunkt i en aktiv opsøgning af nye emner samt dedikeret ansvar for aktivt salg løbende optimerer salget hos eksisterende kunder, men også etablerer samarbejde med nye kunder. Vi har således forlænget og udvidet samarbejdet med Birgitte Raagaard, der genererer mødeaftaler for Bigom med nye kundepotentialer. Internt følges op med en aktiv kontakt til vores nuværende og tidligere kunder.

Alle disse aktiviteter forventes at indfri vores forventninger til fastholdelse af vores position i et svært marked. Igennem ugentlig opfølgning på fremdriften i salget vil vi således sikre, at vi retter vores salgsressourcer mod de potentialer, der har størst købsparathed.

Vi forventer således at komme ud med et positivt resultat 2012/13, og har i regnskabsårets første 5 måneder genereret et pænt overskud som følge af kundetilgang samt minimering af omkostninger. Nye opgaver tilkommer kontinuerligt i kraft af newbizz. Vi har tilpasset vores interne processer og vores markedsføringsværktøjer til markedskravene. På grund af den meget foranderlige markedssituation og den fortsatte påvirkning af den økonomiske krise vil vi til stadighed revurdere vores budget og vores forventninger samt tage nødvendige skridt til nye tiltag samt eventuelle ændringer i organisationen. Organisationens styrkes ved at tilføre nye produkter og kompetencer via fast tilknyttede freelancers, så vi hele tiden kan matche den teknologiske udvikling. Der er samtidig taget beslutning om at kapitalisere softwareproduktet "safelog" i 2013, for hvilken der foreligger forretningsplan.

Kapitalforhold

For at styrke selskabets egenkapital fremsattes på den ordinære generalforsamling forslag om kovertering af gæld for 500.000 kr. til egenkapital. Konverteringen er medtaget i regnskabet.

LEDELSESBERETNING

Usikkerhed om indregning og måling

Under udviklingsprojekter er aktiveret omkostninger for 375 t.kr., der vedrører systemet ”safelog”. Systemet søges afhændet i samarbejde med Væksthuset København. Værdien af systemet er usikker, men det er ledelsens forventning, at salget af systemet som minimum vil indbringe det aktiverede beløb.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Bigom Grafisk A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisteret på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, der ikke er omregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Nettoomsætning fratrukket eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 poster direkte på egenkapitalen.

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

Moderselskabet OKB Holding, Helsingør ApS og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Udviklingsomkostninger og omkostninger til internt oparbejdede rettigheder, hvor der forventes en fremtidig udnyttelsesmulighed, aktiveres. Omkostninger omfatter løn og gager samt direkte henførbare omkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris 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:

Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpemateriale, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi 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 nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealisationseværdi.

Acontofaktureringer fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når forudbetalinger overstiger salgsværdien.

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.

Egenkapital

Forslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte udbetalt i årets løb vises under egenkapitalen.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne afvikles datterselskabets hæftelse over for skattemyndighederne i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationsselskabet OKB Holding, Helsingør ApS.

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. 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

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 kr.</u>
Bruttofortjeneste		2.036.649	1.821.358
Personaleomkostninger	1	-1.891.967	-1.830.838
Afskrivninger	2	<u>-254.250</u>	<u>-231.683</u>
Resultat af primær drift		-109.568	-241.163
Finansielle indtægter		14.134	0
Finansielle omkostninger	3	<u>-105.178</u>	<u>-115.852</u>
Resultat før ekstraordinære poster		-200.612	-357.015
Ekstraordinære indtægter	4	<u>0</u>	<u>425.264</u>
Resultat før skat		-200.612	68.249
Skat af årets resultat	5	<u>43.450</u>	<u>-21.500</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>-157.162</u>	<u>46.749</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra opskrivningshenlæggelser		0	0
Overført til næste år		<u>-157.162</u>	<u>46.749</u>
		<u>-157.162</u>	<u>46.749</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30.09.2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Erhvervede licenser	6	66.285	90.285
Færdiggjorte udviklingsprojekter	6	293.953	417.949
Udviklingsprojekter under udførelse	6	504.270	536.588
Immaterielle anlægsaktiver i alt		864.508	1.044.822
Produktionsanlæg og maskiner	7	68.778	125.534
Kunst	7	95.388	95.388
Indretning af lejede lokaler	7	0	1.685
Materielle anlægsaktiver i alt		164.166	222.607
Deposita	8	75.000	75.000
Udskudte skatteaktiver	13	397.750	354.300
Finansielle anlægsaktiver i alt		472.750	492.300
ANLÆGSAKTIVER I ALT		1.501.414	1.696.729
Råvarer og hjælpematerialer		100.000	100.000
Varebeholdninger i alt		100.000	100.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		462.732	414.120
Igangværende arbejder for fremmed regning	9	222.000	164.000
Periodeafgrænsningsposter		28.082	38.201
Andre tilgodehavender		0	15.000
Tilgodehavender i alt		712.814	631.321
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		812.814	731.321
AKTIVER I ALT		2.314.238	2.428.050

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30.09.2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Selskabskapital	10	575.000	500.000
Overført resultat		-900.661	-1.168.499
EGENKAPITAL I ALT	11	-325.661	-668.499
Udskudt skat		0	0
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		0	0
Gæld til pengeinstitut		1.067.029	1.049.092
Gæld til selskabsdeltager og tilknyttede selskaber		14.689	30.314
Gæld til nærtstående parter	12	724.801	1.404.798
Leverandører af varer og tjenesteydelser		251.889	219.909
Anden gæld		581.491	392.436
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.639.899	3.096.549
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		2.639.899	3.096.549
PASSIVER I ALT		2.314.238	2.428.050
Pantsætninger	14		
Eventualforpligtelser	15		
Kapitalejerforhold	16		

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

	2011/12	2010/11
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Løn og gager	1.690.710	1.606.177
Pensionsbidrag	154.260	253.610
Andre sociale omkostninger, inkl. lønrefusion mv.	46.997	-28.949
	1.891.967	1.830.838
 Gennemsnitlig antal medarbejdere	 4	 4
2. Afskrivninger		
Produktionsanlæg og maskiner	72.251	80.642
Udviklingsomkostninger	156.314	123.996
Indretning af lejede lokaler	1.685	3.045
Erhvervede licenser	24.000	24.000
	254.250	231.683
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	105.178	115.852
	105.178	115.852
4. Ekstraordinære indtægter		
Gældseftergivelse fra moderselskab	0	425.264
	0	425.264
5. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-43.450	21.500
	-43.450	21.500

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	Licenser kr.	Færdiggjorte udviklings- projekter kr.	Udviklings- projekter under udførelse kr.
6. Immaterielle anlægsaktiver			
Kostpris 01.10.2011	120.000	2.963.789	536.588
Tilgang/afgang	0	0	0
Kostpris 30.09.2012	120.000	2.963.789	536.588
Af- og nedskrivninger 01.10.2011	-29.715	-2.545.840	0
Årets af- og nedskrivninger	-24.000	-123.996	-32.318
Af- og nedskrivninger 30.09.2012	-53.715	-2.669.836	-32.318
Regnskabsmæssig værdi 30.09.2012	66.285	293.953	504.270
Regnskabsmæssig værdi 30.09.2011	90.285	417.949	536.588
	Produktions- anlæg og maskiner kr.	Kunst kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
7. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris 01.10.2011	3.734.406	95.388	421.372
Tilgang	15.495	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 30.09.2012	3.749.901	95.388	421.372
Opskrivninger 01.10.2011	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0
Opskrivninger 30.09.2012	0	0	0
Af- og nedskrivninger 01.10.2011	-3.608.872	0	-419.687
Årets afskrivninger	-72.251	0	-1.685
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivninger 30.09.2012	-3.681.123	0	-421.372
Regnskabsmæssig værdi 30.09.2012	68.778	95.388	0
Regnskabsmæssig værdi 30.09.2011	125.534	95.388	1.685

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	Deposita kr.
8. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris 01.10.2011	75.000
Kostpris 30.09.2012	75.000
Regnskabsmæssig værdi 30.09.2012	75.000
Regnskabsmæssig værdi 30.09.2011	75.000

	2012 kr.	2011 kr.
9. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udførte arbejder	222.000	164.000
	222.000	164.000

10. Selskabskapital

Selskabskapitalen består af 500 aktier à 10.000 kr. eller multipla heraf.
Aktierne er ikke opdelt i klasser.

Ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 regnskabsår:

Selskabskapital 01.10.2003	500.000	500.000
Selskabskapital 30.09.2012	500.000	500.000

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Reserve for opskrivninger kr.	I alt kr.
11. Egenkapital				
Egenkapital 01.10.2011	500.000	-1.168.499	0	-668.499
Kapitaludvidelse foreslået på ordinær generalforsamling	75.000	425.000	0	500.000
Årets resultat	0	-157.162	0	-157.162
Egenkapital 30.09.2012	575.000	-900.661	0	-325.661

Kapitalforhøjelsen foreslås på selskabets ordinære generalforsamling.

ÅRSREGNSKAB**NOTER****12. Gæld til nærtstående parter**

Selskabsdeltager har erklæret ikke at ville kræve mellemregning indfriet, før egenkapitalen er reetableret.

13. Udskudt skat

Udskudt skat består af 25% udskudt skat af skattemæssige merafskrivninger af anlægsaktiver, omsætningsaktiver og skattemæssige underskud til fremførsel.

Beløbet specificeres således:

	Regnskabs- mæssig værdi kr.	Skatte- mæssig værdi kr.	Midlertidig forskelle kr.
Anlægsaktiver	1.103.674	333.810	769.864
Omsætningsaktiver	222.000	0	222.000
Skattemæssige underskud	0	2.583.218	-2.583.218
			-1.591.354
Udskudt skat (25% - afrundet)			397.750
Udskudt skat primo			-354.300
Årets regulering i udskudt skat			43.450

14. Pantsætninger

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret løsøre pantebrev nom. 300.000 kr. med pant i driftsmateriel, inventar, lejemål og goodwill samt løsøre pantebrev nom. 1.400.000 kr. med pant i diverse specialmaskiner samt virksomhedspant nom. 500.000 kr. i simple fordringer, varelager og immaterielle rettigheder.

	2012 kr.	2011 kr.
15. Eventualforpligtelser		
Årlig husleje forpligtelse	143.292	336.000
	143.292	336.000

ÅRSREGNSKAB**NOTER****16. Kapitalejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets kapitalejefortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

OKB Holding, Helsingør ApS

AB Holding, Helsingør ApS

MB Holding, Helsingør ApS