

Hafsjold Data ApS

CVR-nr. 75 88 20 17

Årsrapport

1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. september 2012.

Mogens Hafsjold
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Hafsjold Data ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 14. september 2012

Direktion

Mogens Hafsjold

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Hafsjold Data ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hafsjold Data ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

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.

København, den 14. september 2012

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer

Søren Tholle

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hafsjold Data ApS
Nørremarken 31
3060 Espergærde

CVR-nr.: 75 88 20 17
Hjemsted: Espergærde
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Mogens Hafsjold

Revision

Buus Jensen, statsautoriserede revisorer, Lersø Parkalle 112, 2100
København Ø

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i edb-konsulentvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabet har i regnskabsåret 2011/12 ikke været påvirket af usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Det vurderes, at der ikke knytter sig særlige usikkerheder til indregning og måling af regnskabselementerne i årsregnskabet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 74.107 kr. mod -67.133 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Ledelsen forventer et fortsat positivt resultat i 2012/13.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hafsjold Data ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Indtægter fra abonnementsaftaler, hvor selskabet skal levere en serviceydelse, resultatføres lineært over abonomentsperioden, mens øvrige abonomenter (opgraderinger mv.) indtægtsføres på faktureringstidspunktet. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter omkostninger til lønninger og gager, sociale omkostninger samt øvrige personaleudgifter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter andre eksterne omkostninger, herunder produktionsomkostninger, salgsmarkedsomkostninger, administrationsomkostninger og lokaleomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år
---	------

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer er værdiansat til statusdagen kursværdi.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 er skatten af alle 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 fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underligende kontantlån på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2012	2011
Bruttofortjeneste	390.859	208.408
1 Personaleomkostninger	-323.333	-320.998
Resultat før finansielle poster	67.526	-112.590
Andre finansielle indtægter	86.171	112.142
2 Andre finansielle omkostninger	-54.632	-93.646
Resultat før skat	99.065	-94.094
3 Skat af årets resultat	-24.958	26.961
Årets resultat	74.107	-67.133
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	96.600	96.600
Disponeret fra overført resultat	-22.493	-163.733
Disponeret i alt	74.107	-67.133

Balance 30. juni

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	35.010	20.809
4	Udskudt skatteaktiv	4.000	27.683
	Tilgodehavende selskabsskat	99.018	57.293
	Andre tilgodehavender	6.719	15.208
	Tilgodehavender i alt	<u>144.747</u>	<u>120.993</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>469.131</u>	<u>1.057.940</u>
	Værdipapirer	<u>469.131</u>	<u>1.057.940</u>
	Likvide beholdninger	<u>7.596.728</u>	<u>6.974.941</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>8.210.606</u>	<u>8.153.874</u>
	Aktiver i alt	<u>8.210.606</u>	<u>8.153.874</u>

Balance 30. juni

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital			
5	Anpartskapital	200.000	200.000
6	Overført resultat	7.724.934	7.747.427
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	96.600	96.600
Egenkapital i alt		<u>8.021.534</u>	<u>8.044.027</u>
Gældsforpligtelser			
Gæld til pengeinstitutter		1.725	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.960	26.159
Anden gæld		<u>167.387</u>	<u>83.688</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>189.072</u>	<u>109.847</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>189.072</u>	<u>109.847</u>
Passiver i alt		<u>8.210.606</u>	<u>8.153.874</u>

Noter

	2012	2011
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	320.093	317.758
Andre omkostninger til social sikring	3.240	3.240
	323.333	320.998
2. Andre finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	54.632	93.646
	54.632	93.646
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat moder	1.275	0
Årets regulering af udskudt skat	23.683	-27.683
Regulering af tidligere års skat	0	722
	24.958	-26.961
4. Udskudt skatteaktiv		
Udskudt skatteaktiv 1. juli 2011	27.683	0
Udskudt skat af årets resultat	0	27.683
Regulering af udskudt skat primo	-23.683	0
	4.000	27.683
5. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. juli 2011	200.000	200.000
	200.000	200.000

Noter

	<u>30/6 2012</u>	<u>30/6 2011</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2011	7.747.427	7.911.160
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-22.493</u>	<u>-163.733</u>
	<u>7.724.934</u>	<u>7.747.427</u>
 7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2011	96.600	96.600
Udloddet udbytte	-96.600	-96.600
Udbytte for regnskabsåret	<u>96.600</u>	<u>96.600</u>
	<u>96.600</u>	<u>96.600</u>