Seacon A/S

CVR-nr. 26 20 52 04

Årsrapport 2012

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3/6 2013

Hans Ohrt
Dirigent

RSM plus P/S statsautoriserede revisorer

Kalvebod Brygge 45, 2., 1560 København V
Tlf.: (+45) 3338 9800, Fax: (+45) 3338 9801
e-mail: koebenhavn@rsmplus.dk, www.rsmplus.dk
CVR-nr. 34713022 (Hjemsted: København)

Afdelinger i:
Aalborg, Holstebro, Kolding,
København, Odense, Skærbæk,
Vordingborg og Aarhus

RSM plus er et selvstændigt medlem af
RSM International, en uafhængig kæde
af selvstændige revisions- og konsulentfirmaer
med kontorer i mere end 100 lande

RSM plus

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012	8
Balance pr. 31. december 2012	9
Noter til årsregnskabet	11

RSM plus

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for Seacon A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 3. juni 2013

Direktion

Hans Ohrt

Bestyrelse

Vibeke Andersen formand	Peter Brandt	Hans Ohrt

RSM plus

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Seacon A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Seacon A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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 1. januar - 31. december 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 3. juni 2013

RSM plus P/S
Statsautoriserede revisorer

Kim Larsen
statsautoriseret revisor

RSM plus

Selskabsoplysninger

Selskabet	Seacon A/S Vesterbrogade 17, 1. 1620 København V
	Telefon: 70 21 21 41
	CVR-nr.: 26 20 52 04 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 27. august 2001 Hjemsted: København
Bestyrelse	Vibeke Andersen, formand Peter Brandt Hans Ohrt
Direktion	Hans Ohrt
Revision	RSM plus P/S statsautoriserede revisorer Kalvebod Brygge 45, 2. 1560 København V

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at yde teknisk rådgivning og dertil knyttet virksomhed og aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et underskud på kr. 179.985, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en egenkapital på kr. 719.963.

En uventet opbremsning i opgavemængden sidst på året, betød et faldende indtægtsgrundlag uden mulighed for at tilpasse organisationen og dermed udgifterne. Det faldende indtægtsgrundlag er fortsat i 2013, hvor der gøres tiltag for at reducere omkostnngerne og tilpasse organisationen. Samtidig er det dog vurderingen, at der er et stort potentiale for nye opgaver i 2013, og at organisationen skal stadig være i stand til at opnå og løse visse opgaver. Der budgetteres derfor ikke med overskud i 2013.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Seacon A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 regnskabspost nedenfor.

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikooverganag til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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 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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RSM plus

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012

	Note	2012	2011
		kr.	kr.
Nettoomsætning		11.602.253	13.727.387
Andre eksterne omkostninger		-2.929.078	-3.503.715
Bruttoresultat		**8.673.175**	**10.223.672**
Personaleomkostninger	1	-8.260.437	-8.682.732
Resultat før af- og nedskrivninger		**412.738**	**1.540.940**
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-571.305	-410.950
Resultat før finansielle poster		**-158.567**	**1.129.990**
Finansielle indtægter		29	235
Finansielle omkostninger		-77.488	-78.187
Resultat før skat		**-236.026**	**1.052.038**
Skat af årets resultat	2	56.041	-252.090
Årets resultat		**-179.985**	**799.948**
Foreslået udbytte		0	400.000
Overført overskud		-179.985	399.948
		-179.985	**799.948**

RSM plus

Balance pr. 31. december 2012

	Note	2012	2011
		kr.	kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	3		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		508.807	597.715
Indretning af lejede lokaler		937.469	1.309.048
		1.446.276	1.906.763
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender		164.152	163.000
		164.152	163.000
Anlægsaktiver i alt		**1.610.428**	**2.069.763**
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.784.247	1.350.546
Andre tilgodehavender		14.911	1.947
Udskudt skatteaktiv		188.216	107.175
Selskabsskat		0	41.200
Periodeafgrænsningsposter		184.115	84.882
		2.171.489	1.585.750
Likvide beholdninger		17.423	401.020
Omsætningsaktiver i alt		**2.188.912**	**1.986.770**
AKTIVER I ALT		**3.799.340**	**4.056.533**

RSM plus

Balance pr. 31. december 2012

	Note	2012	2011
		kr.	kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL	4		
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		219.963	399.948
Egenkapital i alt		**719.963**	**899.948**
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		810.948	35.893
Leverandører af varer og tjenesteydelser		366.925	447.446
Gæld til tilknyttede virksomheder		401.755	698.361
Selskabsskat		25.000	0
Anden gæld		1.474.749	1.574.885
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	400.000
		3.079.377	3.156.585
Gældsforpligtelser i alt		**3.079.377**	**3.156.585**
PASSIVER I ALT		**3.799.340**	**4.056.533**
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

RSM plus

Noter til årsregnskabet

		2012	2011
		kr.	kr.
1	**Personaleomkostninger**		
	Lønninger	7.810.455	8.401.048
	Pensionsforsikringer	4.301	0
	Andre omkostninger til social sikring	96.495	79.918
	Andre personaleomkostninger	349.186	201.766
		8.260.437	**8.682.732**
	Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	14	13
2	**Skat af årets resultat**		
	Årets aktuelle skat	25.000	308.800
	Årets udskudte skat	-81.041	-56.710
		-56.041	**252.090**

3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2012	1.272.696	1.882.172
Tilgang i årets løb	110.818	0
Kostpris 31. december 2012	1.383.514	1.882.172
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012	674.981	573.124
Årets afskrivninger	199.726	371.579
	874.707	944.703
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	**508.807**	**937.469**

Noter til årsregnskabet

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2012	500.000	399.948	899.948
Årets resultat	0	-179.985	-179.985
Egenkapital 31. december 2012	**500.000**	**219.963**	**719.963**

Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

5 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 15 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 2,4, i alt t.kr 36.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet, t.kr. 0 pr. 31/12 2012, er der udstedt bilbogspantebrev med pant i automobil på nom. t.kr. 200. Den bogførte værdi af automobilen udgør pr. 31/12 2012 t. kr. 69.