

HoBSoft ApS
CVR-nr. 29617937
Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 12.12.2012.

Dirigent

Navn: Brian Turner Ottosen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2011/12	9
Balance pr. 30.06.2012	10
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

HoBSoft ApS
Baldersgade 6
2200 København N

CVR-nr.: 29617937
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.07.2011 - 30.06.2012

Direktion

Hans-Christian Mose Jehg
Brian Turner Ottosen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 for HoBSoft ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyon og La Conversion, den 12.12.2012

Direktion

Hans-Christian Mose Jehg

Brian Turner Ottosen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HoBSoft ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HoBSoft ApS for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012, 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. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion skal vi henlede opmærksomheden på det i note 1 anførte omkring forudsætning for selskabets fortsatte drift. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge anden vurdering.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabets virksomhedskapital udgør mindre end 62.500 kr. Selskabet er således omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovens § 119.

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.

Den uafhængige revisors erklæringer

København, den 12.12.2012

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Annemarie Angel
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at designe og implementere produktionspipelines til animationsindustrien.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten udviser et underskud på 41 t.kr. Resultat, som ledelsen anser for mindre tilfredsstillende, er påvirket af finanskrisen, som stadig er en væsentlig årsag til afmatning i markedet og udskydelse af produktioner.

Egenkapitalen er ultimo regnskabsåret negativ med 248 t.kr.

Forventet udvikling

Der er indgået ny kontrakt om levering af ydelser i de kommende år og levering i henhold til igangværende kontrakt fortsætter.

Ledelsen forventer således, at virksomhedens resultat i det kommende år bliver positivt og at egenkapitalen retableres ved egen indtjening i de kommende år.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt rentetillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

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

3-5 år

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Nettoomsætning		341.401	269
Andre eksterne omkostninger		<u>(259.653)</u>	<u>(267)</u>
Bruttoresultat		81.748	2
Personaleomkostninger	2	(89.594)	(275)
Af- og nedskrivninger		<u>(32.436)</u>	<u>(52)</u>
Driftsresultat		(40.282)	(325)
Andre finansielle indtægter	3	100	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(444)</u>	<u>(1)</u>
Årets resultat		<u>(40.626)</u>	<u>(326)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(40.626)</u>	<u>(326)</u>
		<u>(40.626)</u>	<u>(326)</u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>33</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>0</u>	<u>33</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>33</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		67.305	0
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>16</u>
Tilgodehavender		<u>67.305</u>	<u>16</u>
Likvide beholdninger		<u>14.458</u>	<u>9</u>
Omsætningsaktiver		<u>81.763</u>	<u>25</u>
Aktiver		<u>81.763</u>	<u>58</u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	125.000	125
Overført overskud eller underskud		<u>(372.929)</u>	<u>(332)</u>
Egenkapital		<u>(247.929)</u>	<u>(207)</u>
Anden gæld		<u>329.692</u>	<u>265</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>329.692</u>	<u>265</u>
Gældsforpligtelser		<u>329.692</u>	<u>265</u>
Passiver		<u>81.763</u>	<u>58</u>
Going concern	1		

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(332.303)	(207.303)
Årets resultat	0	(40.626)	(40.626)
Egenkapital ultimo	125.000	(372.929)	(247.929)

Noter

1. Going concern

Selskabet har tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen og er omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovens § 119. I konsekvens heraf udbetales der ikke løn, før der er tilstrækkelig med likviditet hertil.

Selskabets ledelse har oplyst at der er indgået nye kontrakter for de kommende år. På baggrund heraf forventes det, at virksomhedskapitalen indenfor en overskuelig tidshorisont bliver reetableret ved egen overskudsgivende drift.

Ledelsen anser selskabets kapitalberedskab for tilstrækkeligt til gennemførelse af de indgåede kontrakter for 2012/13.

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	89.594	275
	89.594	275
	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Øvrige finansielle indtægter	100	0
	100	0
		Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		213.114
Kostpris ultimo		213.114
Af- og nedskrivninger primo		(180.678)
Årets afskrivninger		(32.436)
Af- og nedskrivninger ultimo		(213.114)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		0

Noter

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
5. Virksomhedskapital			
Anparter	125	1.000,00	125.000
	125		125.000