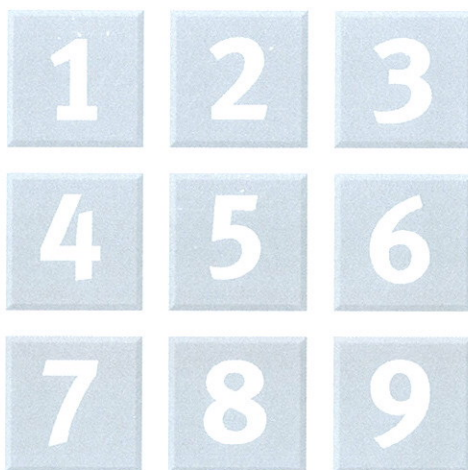


Unisensor A/S

Gydevang 42
3450 Allerød

CVR-nr. 19738833



Årsrapport for 2012/2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 31/5 2013

Jens Erik Haugaard
Dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Unisensor A/S
Gydevang 42
3450 Allerød

Telefon

48 27 92 10

CVR-nr.
Stiftelsesdato
Regnskabsår

19738833
8. januar 1997
1. april 2012 - 31. marts 2013

Bestyrelse

Lars Lading
Preben Damgård Jensen
Tom Olesen
Svend Erik Licht

Direktion

Jens Erik Haugaard, Direktør

Revisor

Døssing & Partnere, Revisionsinteressentskab
Trollesminde Kontorpark
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. april 2012 - 31. marts 2013 for Unisensor 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. marts 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2012 - 31. marts 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 31. maj 2013

Direktion

Jens Erik Haugaard
Direktør

Bestyrelse

Lars Lading

Svend Erik Licht

Preben Damgård Jensen

Tom Olesen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Unisensor A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Unisensor A/S for regnskabsåret 1. april 2012 - 31. marts 2013, 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. marts 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2012 - 31. marts 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Hillerød, den 31. maj 2013

DØSSING & PARTNERE

Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer



Torben Fritzboeger
registreret revisor

Ledelsesberetning

Generelt

Årsrapporten for Unisensor A/S omfatter året 1. april 2012 til 31. marts 2013.

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at udvikle, producere og markedsføre produkter indenfor en lang række af forretningssegmenter: human hæmatologi, veterinær hæmatologi, human urinalyse, veterinær urinalyse, analyse af vand, analyse af rå mælk m.m. Unisensor udvikler produkter, som markedsføres af Unisensor eller i samarbejde med en forretningspartner.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i regnskabsåret ikke sket væsentlige ændringer i aktiviteterne eller i selskabets økonomiske forhold.

Regnskabsåret 2012/2013 er forløbet som forventet og en omsætning på 21 mio. kr. og et resultat før skat på 2,4 mio. kr. anses som tilfredsstillende.

I regnskabsåret har der været afholdt store udviklingsomkostninger til vores første produkt i eget navn Ocelloscope. Det er en videreudvikling af den teknologi til analyse af celler og bakterier, vi sælger til vores internationale samarbejdspartnere. Men med Ocelloscope kan man ikke bare studere og analysere celler, øjebliksbilleder af celler og bakterier, men også hvordan de udvikler sig over tid i en 4-dimensionel model. Det vil have stor betydning i både forskning og i diagnosticering og behandling af patienter.

Kunderne er forskningslaboratorierne på universiteterne, især de medicinske, tekniske og veterinære institutter samt store internationale farmaceutiske virksomheder. I starten vil vi koncentrere os om det skandinaviske, det engelske og det tyske marked, men USA vil hurtigt følge efter.

Vores øvrige forretningsområder vil fortsat blive udviklet, men med det nye produkt forventer vi en betragtelig vækst i omsætningen det kommende år på omkring 50 procent. For at kunne klare den vækst bliver det nødvendigt at øge den nuværende medarbejderstab med flere højt uddannede ingeniører. Forventningerne til næste års overskud ligger til gengæld på linje med dette års resultat, idet vi som altid gerne vil finansiere vores egen vækst selv. En forventet større indtjening vil derfor blive kanaliseret direkte ind i den fortsatte udvikling af vores produkter.

Der vil også ske en fortsat udvikling af det succesfulde projekt, vi har kørt med Aarhus Universitet, Odense Universitetshospital, Aalborg Universitet og Højteknologifonden om udvikling af test til resistensbestemmelse af bakterier i infektioner. Vi fik et stort gennembrud i foråret 2013 internationalt, da det lykkedes at finde en metode til måling af antibiotisk påvirkning på bakterier på bare seks minutter, noget der ellers kan tage mange timer. Der forventes meget stor interesse for denne metode på både hospitaler og hos praktiserende læger rundt omkring i verden.

Vores ekspertise i virksomheden er i dag så stor og anerkendt, at mange universiteter henvender sig med opfordringer til samarbejde. Lige nu er vi nødsaget til at afslå mange henvendelser, men det er med til at styrke troen på store muligheder for Unisensor i fremtiden.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Ledelsesberetning

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling næste regnskabsår.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabet har et højt niveau af udviklingsaktiviteter ud over normal produktudvikling og rationalisering af arbejds- og produktionsprocesser.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Unisensor A/S for 2012/2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens §32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Forskning- og udviklingsomkostninger	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

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

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udviklingsomkostninger opgøres til de direkte medgåede omkostninger samt en andel af de omkostninger, der indirekte kan henføres til de enkelte udviklingsprojekter.

Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill eller fradrag for negativ goodwill.

Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Tilgodehavender

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

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede 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 i virksomheder 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.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt træk på kassekreditten.

Resultatopgørelse for 2012/2013

	Note	2012/2013	2011/2012
Bruttoresultat		15.413.328	12.661.518
Personaleomkostninger	1	-12.108.244	-11.274.531
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-734.960	-697.376
Resultat af primær drift		2.570.124	689.611
Andre finansielle omkostninger		-184.176	-253.069
Resultat før skat		2.385.948	436.542
Skat af årets resultat	3	-610.975	-121.075
Årets resultat		1.774.973	315.467
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		1.530.525	1.511.915
Årets bevægelser på overført resultat, jf. egenkapitalopgørelsen		23.143	23.143
Årets resultat		1.774.973	315.467
Til disposition i alt		3.328.641	1.850.525
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		320.000	320.000
Overført resultat		3.008.641	1.530.525
Fordelt		3.328.641	1.850.525

Balance pr. 31. marts 2013

	Note	2012/2013	2011/2012
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver	4		
Udviklingsprojekter under udførelse		10.332.351	5.224.818
Immaterielle anlægsaktiver		10.332.351	5.224.818
Materielle anlægsaktiver	5		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		255.819	461.638
Indretning af lejede lokaler		205.263	252.410
Materielle anlægsaktiver		461.082	714.048
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender		422.579	410.271
Finansielle anlægsaktiver		422.579	410.271
Anlægsaktiver		11.216.012	6.349.137
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		527.279	81.706
Varebeholdninger		527.279	81.706
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.249.442	3.172.203
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	825.406
Andre tilgodehavender		225.538	477.360
Periodeafgrænsningsposter		236.023	149.581
Udskudte skatteaktiver		0	307.550
Tilgodehavender		1.711.003	4.932.100
Likvide beholdninger		2.845	14.251
Omsætningsaktiver		2.241.127	5.028.057
Aktiver		13.457.139	11.377.194

Balance pr. 31. marts 2013

	Note	2012/2013	2011/2012
Passiver			
Egenkapital	8		
Virksomhedskapital		723.351	779.744
Overkurs ved emission		0	2.042.388
Øvrige reserver		0	-1.131.244
Overført resultat		3.976.178	1.530.525
Egenkapital		4.699.529	3.221.413
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		303.425	0
Hensatte forpligtelser		303.425	0
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser	9		
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	30.333
Langfristede gældsforpligtelser		0	30.333
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	21.744	400.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		2.032.702	4.498.767
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.774.899	38.849
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.274.043	408.940
Gæld til associerede virksomheder		53.273	50.926
Anden gæld		2.977.524	2.407.966
Udbytte for regnskabsåret		320.000	320.000
Kortfristede gældsforpligtelser		8.454.185	8.125.448
Gældsforpligtelser		8.454.185	8.155.781
Passiver		13.457.139	11.377.194
Ejerskab	10		
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Pengestrømsopgørelse

	2012/2013	2011/2012
Årets resultat	1.774.973	315.467
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	734.960	697.376
Regulering af renteudgifter og lignende udgifter	184.176	253.069
Regulering af skat af årets resultat	610.975	121.075
Ændring i varebeholdninger	-445.573	431.309
Ændring i tilgodehavender	2.913.547	-1.336.618
Ændring i leverandørgæld mv.	3.173.058	-796.353
Pengestrøm fra drift før finansielle poster	8.946.116	-314.675
Renteudbetalinger og lignende	-184.176	-253.069
Pengestrøm fra driftsaktivitet	8.761.940	-567.744
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-5.590.428	-3.782.535
Køb af materielle anlægsaktiver	-49.099	-346.586
Salg af materielle anlægsaktiver	50.000	0
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	-12.308	-11.949
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-5.601.835	-4.141.070
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-408.589	-425.964
Udbetalt udbytte	-296.857	-296.857
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-705.446	-722.821
Ændringer i likvider	2.454.659	-5.431.635
Likvider, primo	-4.484.516	947.119
Likvider, ultimo	-2.029.857	-4.484.516

Noter

	2012/2013	2011/2012
1. Personaleomkostninger		
Gager	10.273.376	9.371.582
Pensioner	1.313.907	1.186.661
Andre personaleomkostninger	520.961	716.288
Personaleomkostninger i alt	12.108.244	11.274.531
Gennemsnitligt antal beskæftigede	26	26
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Forsknings- og udviklingsomkostninger	482.896	467.768
Indretning lejede lokaler	47.147	46.539
Driftsmidler og inventar	158.786	183.069
Gevinst/tab	46.131	0
Af- og nedskrivninger i alt	734.960	697.376
3. Skat af årets resultat		
Regulering af eventualskat	610.975	121.075
Årets skat i alt	610.975	121.075
4. Immaterielle anlægsaktiver		
	Udviklings-	
	omkostninger	
Kostpris primo	6.735.847	
Tilgang i årets løb	5.590.428	
Kostpris ultimo	12.326.275	
Af- og nedskrivninger primo	-1.511.028	
Årets afskrivninger	-482.896	
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.993.924	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.332.351	
5. Materielle anlægsaktiver		
	Driftsmidler	Indretning
	og inventar	lejede lokaler
Kostpris primo	1.127.547	471.469
Tilgang i årets løb	49.099	0
Afgang i årets løb	-323.000	0
Kostpris ultimo	853.646	471.469

Noter

Af- og nedskrivninger primo	-665.910	-219.059
Årets afskrivninger	-158.786	-47.147
Tilbageførsel af tidligere års af- og nedskrivninger	226.869	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-597.827	-266.206
Regnskabsmæssig værdi ultimo	255.819	205.263

6. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris primo	186.555	186.555
Kostpris ultimo	186.555	186.555
Værdireguleringer primo	-186.555	-186.555
Årets tab	45.727	56.645
Årets resultat	-45.727	-56.645
Værdireguleringer ultimo	-186.555	-186.555
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

7. Kapitalandele i associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Plus2 A/S	Gørlose	34,00	-1.069.925	-134.492

Der er ingen interne avancer eller tab fra samhandel med associerede virksomheder. Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til 0 kr. ligesom virksomhedens negative resultat ikke medtages i resultatopgørelsen. Såfremt moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance medtages en hensættelse hertil.

	2012/2013	2011/2012
8. Egenkapital		
Virksomhedskapital		
Aktiekapital	723.351	779.744
Virksomhedskapital i alt	723.351	779.744
Overkurs		
Overkurs ved emission, primo	2.042.388	2.042.388
Overført overkurs ved emission	-2.042.388	0
Overkurs i alt	0	2.042.388
Øvrige reserver		
Beholdning af egne aktier	0	-1.131.244
Øvrige reserver i alt	0	-1.131.244
Overført resultat		
Overført overskud eller tab primo	1.530.525	1.511.915
Årets resultat	1.774.973	315.467
Overført overkurs ved emission	2.042.388	0

Noter

	2012/2013	2011/2012
Udbytte egne aktier	23.143	23.143
Nedskrevet egne aktier	-1.074.851	0
Udbytter	-320.000	-320.000
Overført resultat ultimo	3.976.178	1.530.525
Egenkapital ultimo	4.699.529	3.221.413

Selskabskapitalen er i året nedskrevet med andelen af egne aktier 56.393 stk. til en pålydende værdi på kr. 56.393, hvilket udgjorde 7,23% af den daværende selskabskapital.

Reserve for overkurs, der er opstået ved flere emissioner, er i året overført til de frie reserver.

9. Langfristede gældsforpligtelser

	Afdrag næste år	Over 1 år/ under 5 år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	21.744	0	0	21.744

10. Ejerskab

Følgende aktionærer råder hver over mindst 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller ejer hver mindst 5% af aktiekapitalen på kr. 723.351:

Famole Holding ApS, Lystrupvej 27, 3330 Gørløse
PreDam Holding ApS, Vænget 18, 3400 Hillerød
Lindelund ApS, Gl. Mejerivej 13, 3050 Humlebæk

11. Eventualforpligtelser

Selskabet har uopsigelig aftale om leasing af driftsmiddel. Leasingydelser i uopsigelsesperioden udgør ca. kr. 392.000, med en årlig leasingydelse på kr. 66.000, kontrakten udløber 31. maj 2018.

Huslejeforpligtelser kr. 467.204.

Afgivet tilbagetrækningserklæring på kr. 159.000 overfor Nordea for tilgodehavende i associeret selskab Plus2.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Virksomhedspant kr. 12.000.000 i varelager, debitorer, driftsmidler, goodwill m.m. til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut på kr. 21.744.