

BOX-GRUPPEN APS

ÅRSRAPPORT

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 8. november 2012

Kenneth Løwe

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10-11
Noter.....	12-13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Box-Gruppen ApS
	Hasselvænget 2, Hald Ege
	8800 Viborg
	CVR-nr.: 27 12 54 33
	Stiftet: 24. april 2003
	Hjemsted: Viborg
	Regnskabsår: 1. juli 2011 - 30. juni 2012
Direktion	Kenneth Løwe
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
	Fabrikvej 11
	DK-8800 Viborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Box-Gruppen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 8. november 2012

Direktion

Kenneth Løwe

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Box-Gruppen ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Box-Gruppen 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 vores revision 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. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Supplerende oplysning vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henvise til omtale i årsregnskabet note 7 og ledelsesberetningens afsnit "Usikkerhed ved indregning eller måling", hvor ledelsen redegør for, at værdien af kapitalandel i dattervirksomhed vurderes mindst at svare til kostprisen.

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.

Viborg, den 8. november 2012

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Preben Pedersen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandel i datterselskab.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Kapitalandel i dattervirksomhed er indregnet til kostpris, der udgør 70 tkr. Egenkapitalen i dattervirksomheden udgør -464 tkr. Årsagen til den negative egenkapital skyldes primært, at dattervirksomheden har anvendt betydelige ressourcer på udvikling af selskabets produkter og ydelser.

Dattervirksomhedens årsregnskab for 2011/12 udviser en positiv udvikling i såvel aktivitet som resultat. Denne udvikling forventes at fortsætte i 2012/13.

Ledelsen vurderer på den baggrund, at værdien af kapitalandelen i dattervirksomheden mindst svarer til kostprisen, hvorfor der ikke er foretaget nedskrivning herpå.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Box-Gruppen ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets aktivitet som et holdingselskab. Regnskab se B

Årsrapporten er udarbejdet 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 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, 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 koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2011 - 30. JUNI 2012

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Eksterne omkostninger.....		-1.461	-6.434
DRIFTSRESULTAT		-1.461	-6.434
Andre finansielle indtægter.....	1	6.744	6.482
Andre finansielle omkostninger.....		-2	0
RESULTAT FØR SKAT.....		5.281	48
Skat af årets resultat.....	2	750	-811
ÅRETS RESULTAT		6.031	-763
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		6.031	-763
I ALT.....		6.031	-763

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2012 kr.	2011 kr.
Kapitalandele i dattervirksomheder.....		70.503	70.503
Finansielle anlægsaktiver.....	3	70.503	70.503
ANLÆGSAKTIVER.....		70.503	70.503
Råvarer og hjælpematerialer.....		80.000	80.000
Varebeholdninger.....		80.000	80.000
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		144.141	142.439
Tilgodehavende selskabsskat.....		750	0
Tilgodehavender.....		144.891	142.439
Likvider.....		0	140
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		224.891	222.579
AKTIVER.....		295.394	293.082

BALANCE 30. JUNI

PASSIVER	Note	2012 kr.	2011 kr.
Selskabskapital.....		150.000	150.000
Overkurs ved emission.....		0	15.000
Overført overskud.....		142.863	121.832
EGENKAPITAL.....	4	292.863	286.832
Gæld til pengeinstitutter.....		31	0
Anden gæld.....		2.500	6.250
Kortfristede gældsforpligtelser.....		2.531	6.250
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		2.531	6.250
PASSIVER.....		295.394	293.082
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling	7		

NOTER

	2011/12 kr.	2010/11 kr.	Note
Andre finansielle indtægter			1
Tilknyttede virksomheder.....	6.744	6.482	
	6.744	6.482	
Skat af årets resultat			2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	-750	0	
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	0	811	
	-750	811	

Finansielle anlægsaktiver **3**

	Kapitalandele i dattervirksomhed- er
Kostpris 1. juli 2011.....	70.503
Kostpris 30. juni 2012.....	70.503
Saldo ultimo.....	70.503
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012.....	70.503

Kapitalandele i dattervirksomheder (kr.)

Virksomhed	Egenkapital	Resultat	Ejerandel %
Domainbox ApS.....	-464.193	235.715	80
	-464.193	235.715	

Egenkapital **4**

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. juli 2011.....	150.000	15.000	121.832	286.832
Overførsel til/fra andre poster.....		-15.000	15.000	
Forslag til årets resultatdisponering.....			6.031	6.031
Egenkapital 30. juni 2012.....	150.000	0	142.863	292.863

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

NOTER

	Note
Eventualposter mv. Selskabet har kautioneret for dattervirksomhedens banklån. Dattervirksomhedens banklån udgør pr. 30. juni 2012 i alt 195 tkr.	5
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser Ingen.	6
Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling Kapitalandel i dattervirksomhed er indregnet til kostpris, der udgør 70 tkr. Egenkapitalen i dattervirksomheden udgør -464 tkr. Årsagen til den negative egenkapital skyldes primært, at dattervirksomheden har anvendt betydelige ressourcer på udvikling af selskabets produkter og ydelser. Dattervirksomhedens årsregnskab for 2011/12 udviser en positiv udvikling i såvel aktivitet som resultat. Denne udvikling forventes at fortsætte i 2012/13. Ledelsen vurderer på den baggrund, at værdien af kapitalandelen i dattervirksomheden mindst svarer til kostprisen, hvorfor der ikke er foretaget nedskrivning herpå.	7