

Innotek A/S

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/04/2013

Lars Frøvang Thomsen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Innotek A/S
Essen 10
6000 Kolding

CVR-nr: 27239986
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Esbjergvej 20
6000 Kolding
CVR-nr: 32895468
P-enhed: 1018181955

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 til 31. december 2012 for Innotek 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 2012 – 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 23/04/2013

Direktion

Kim Holm

Bestyrelse

Lars Frøvang Thomsen
Formand

Kim Holm

Lene Dichmann Holm

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Innotek A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Innotek 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 handlinger 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 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Kolding, 23/04/2013

Søren L. Mikkelsen
Statsautoriseret Revisor
Beierholm Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Klaus Hjort-Enemark
Registreret Revisor
Beierholm Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde er produktion, montage og salg af elektroniske styretavler samt salg af Carel udstyr.

Økonomisk udvikling

Ledelsen vurderer årets resultat som tilfredsstillende.
For det kommende år forventes en stigning i selskabets hovedaktiviteter.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er i den forløbne tid efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder, som i væsentlig grad påvirker selskabets økonomiske stilling, og som der ikke allerede er taget hensyn til ved årsrapportens udarbejdelse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten er udarbejdet efter følgende vurderings- og regnskabsprincipper.

Nettoomsætning

Selskabet anvender produktionskriteriet som indtægtsgrundlag.

Selskabsskat

Den forventede skat af årets indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen med 25 %.

Samtidig hermed udgifts- eller indtægtsføres forskydninger i hensættelse til udskudt skat. Udskudt skat hensættes med 25% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpriser med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske levetid, der som udgangspunkt udgør 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som anskaffelsespris reduceret med en eventuel scrapværdi.

Afskrivninger foretages lineært over aktivernes forventede brugstid, der specificeres således:

Produktionsanlæg og maskiner 5 år

Driftsmateriel og inventar 5 år

Nyanskaffelser under kr. 15.000 udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Leasede aktiver (finansiel leasing) er ikke aktiveret. Leasingydelserne er indregnet i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer omfatter kostpris for medgåede råvarer og hjælpematerialer samt direkte løn og produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer

Igangværende arbejder for fremmed regning måles efter produktionsmetoden til salgsværdien af det udførte arbejde. Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssige afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. 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.

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 inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gældforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til lokal valuta til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til lokal valuta til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til lokal valuta til kursen på transaktionsdagen. Valutakursdifferencer medtages i resultatopgørelsen som en finansiel post, såvel realiserede som urealiserede.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		7.589.374	6.116.744
Personaleomkostninger	1	-6.622.087	-4.949.453
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-314.933	-319.352
Resultat af ordinær primær drift		652.354	847.939
Andre finansielle indtægter		35.547	99.984
Øvrige finansielle omkostninger		-152.600	-140.529
Ordinært resultat før skat		535.301	807.394
Ekstraordinært resultat før skat		535.301	807.394
Skat af årets resultat	3	-139.375	-203.500
Årets resultat		395.926	603.894
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	200.000
Overført resultat		395.926	403.894
I alt		395.926	603.894

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		117.007	606.925
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	117.007	606.925
Produktionsanlæg og maskiner		92.212	131.917
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	61.508
Materielle anlægsaktiver i alt	5	92.212	193.425
Andre tilgodehavender		113.568	109.200
Finansielle anlægsaktiver i alt		113.568	109.200
Anlægsaktiver i alt		322.787	909.550
Råvarer og hjælpematerialer		1.053.794	1.939.521
Fremstillede varer og handelsvarer		143.406	0
Varebeholdninger i alt		1.197.200	1.939.521
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.832.398	2.566.985
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	1.221.363	576.111
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		646.181	0
Andre tilgodehavender		89.970	30.560
Periodeafgrænsningsposter		115.737	91.004
Tilgodehavender i alt		5.905.649	3.264.660
Omsætningsaktiver i alt		7.102.849	5.204.181
AKTIVER I ALT		7.425.636	6.113.731

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500.000
Overført resultat		1.482.918	1.461.992
Egenkapital i alt	7	1.982.918	1.586.992
Hensættelse til udskudt skat		263.150	232.250
Hensatte forpligtelser i alt		263.150	232.250
Gæld til banker		1.041.711	2.219.772
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.097.501	834.092
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	96.106
Anden gæld		2.040.356	944.519
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	200.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.179.568	4.294.489
Gældsforpligtelser i alt		5.179.568	4.294.489
PASSIVER I ALT		7.425.636	6.113.731

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Gager og lønninger	5.845.808	4.247.133
Pensioner	447.884	388.552
Social sikring	102.558	95.440
Øvrige omkostninger	225.837	218.328
	6.622.087	4.949.453

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.	2011 kr.
Udviklingsomkostninger	150.903	147.588
Produktionsanlæg og maskiner	39.705	31.649
Driftsmateriel og inventar	0	15.120
Tab ved afhændelse	50.522	58.948
Småanskaffelser og software	73.803	66.047
	314.933	319.352

3. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	108.475	34.250
Regulering af udskudt skat	30.900	169.250
	139.375	203.500

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Udviklingsomkostninger kr.
Kostpris 1. januar	754.513
Årets tilgang	-559.500
Kostpris 31. december	195.013
Afskrivning 1. januar	147.588
Afskrevet på afhændede aktiver	-220.485
Årets afskrivning	150.903
Afskrivninger 31. december	78.006
Regnskabsmæssig værdi 31. december	117.007

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris 1. januar	321.024	113.100
Afgang	0	-98.100
Kostpris 31. december	321.024	15.000
Afskrivninger 1. januar	189.107	51.592
Afskrevet på afhændede aktiver	0	-36.592
Årets afskrivning	39.705	0
Afskrivninger 31. december	228.812	15.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	92.212	0

6. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2012 kr.	2011 kr.
Salgsværdi af udførte arbejder	2.817.252	1.121.893
Foretagne acontofaktureringer	-1.595.889	-545.782
	1.221.363	576.111

7. Egenkapital i alt

	Aktiekapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo 1. januar	125.000	1.461.992	1.586.992
Kapitaludvidelse	375.000	-375.000	0
Årets resultat		395.926	395.926
Egenkapital 31. december	500.000	1.482.918	1.982.918

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets samlede leasingforpligtelse udgør tkr. 415.

Selskabets huslejeforpligtelse overfor tilknyttede selskaber udgør tkr. 3.293.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitutter er deponeret virksomhedspant tkr. 2.500 i selskabets simple fordringer, varebeholdninger samt driftsmateriel og inventar.

Der er afgivet selvskyldnerkaution for følgende tilknyttede selskabers mellemværende med Vestfyns Bank A/S:

Ejendomsselskabet Essen 10 ApS

Innotek Holding ApS

9. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Selskabet ejes 100 % af Innotek Holding ApS