



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

STORE KONGENSGADE 68
POSTBOKS 9015
1022 KØBENHAVN K

CVR: 15 91 56 41

TLF: 33 30 15 15

FAX: 33 13 19 91

E-MAIL: CK@CK.DK

WEB: WWW.CK.DK

AFDELING:
GERSONSVEJ 7
2900 HELLERUP

TLF: 39 45 22 22

INTERNT

NPOS ApS

Årsrapport for 2012 (2. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 17. juli 2013

Aude Marie Francoise Bendixen
dirigent



Christensen Kjarulff er medlem af Nexia International
- et internationalt netværk af uafhængige revisions- og konsulentvirksomheder.





Selskabsoplysninger

Selskabet: NPOS ApS
c/o Aude Marie Francoise Bendixen
Literbuen 14 A
2740 Skovlunde

CVR-nr.: 33 76 82 06
Stiftet: 27. juni 2011
Hjemsted: Skovlunde
Regnskabsår: 1. januar 2012 - 31. december 2012

Direktion Aude Marie Francoise Bendixen

Revision
Christensen Kjærulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Gersonsvej 7
2900 Hellerup

Bankforbindelse
Jyske Bank
Vesterbrogade 9
1780 København V



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for NPOS ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 17. juli 2013

I direktionen:

Aude Marie Francoise Bendixen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i NPOS ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for NPOS ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, omfattende 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.



Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår at fortsat drift er betinget af fortsat finansiering fra selskabets kreditorer. Det er ledelsens vurdering, at kreditorerne vil give tilsagn om fortsat finansiering, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

En kreditor med tilgodehavender på 4.000.000 kr har på tidspunkt for regnskabsaflæggelse ikke afgivet tilsagn om fortsat finansiering. Ledelsen forventer at tilsagnet kommer.

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med årsregnskabsloven ikke har udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Vi henviser til omtalen heraf i regnskabets note 6.

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.

Hellerup, den 17. juli 2013

CHRISTENSEN KJÆRULFF
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Peter Lund
Statsautoriseret revisor



Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at foretage investering i aktier, obligationer og andre værdipapirer.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -1.263.622.

Egenkapitalen udgør kr. -481.118.

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for NPOS ApS for 1. januar 2012 - 31. december 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Resultatandele i kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders og associerede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.



Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomhederne er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheders og associerede virksomheders nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Andre værdipapirer, der omfatter gældsbreve, der af ledelsen forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse pantebreve forstås pantebrevenes resttilgodehavende. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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



Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



Resultatopgørelse

Spec.	Note	2012	2011
1 Administrationsomkostninger		-70.156	-13.750
2 Tab på debitorer		<u>-596.473</u>	<u>0</u>
Andre eksterne omkostninger i alt		<u>-666.629</u>	<u>-13.750</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-666.629	-13.750
Resultat af dattervirksomheder	2	374.922	725.493
Resultat af associerede virksomheder	2	-228.248	-20.272
3 Finansielle indtægter	3	294.066	48.398
4 Finansielle omkostninger	4	<u>-1.015.508</u>	<u>-36.593</u>
RESULTAT FØR SKAT		-1.241.397	703.276
Skat af årets resultat	5	<u>-22.225</u>	<u>-772</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-1.263.622</u></u>	<u><u>702.504</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		119.674	588.221
Overført resultat		<u>-1.383.296</u>	<u>114.283</u>
Disponeret i alt		<u><u>-1.263.622</u></u>	<u><u>702.504</u></u>



Balance

AKTIVER

Spec.	Note	31/12-12	31/12-11
ANLÆGSAKTIVER:			
Finansielle anlægsaktiver:			
Kapitalandele i dattervirksomheder	2	1.814.087	1.510.493
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	98.877	-10.272
5 Andre værdipapirer		571.662	1.005.455
6 Udlån		<u>0</u>	<u>583.129</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>2.484.626</u>	<u>3.088.805</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>2.484.626</u>	<u>3.088.805</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
7 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	473.026
8 Andre tilgodehavender.....		4.553.572	11.705
Udskudt skatteaktiv		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>4.553.572</u>	<u>484.731</u>
9 Likvide beholdninger		<u>29.767</u>	<u>29.282</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>4.583.339</u>	<u>514.013</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>7.067.965</u></u>	<u><u>3.602.818</u></u>



Balance

PASSIVER

Spec.	Note	31/12-12	31/12-11
EGENKAPITAL:			
Anpartskapital.....		80.000	80.000
Nettoopskrivning efter den indre værdis metode		707.895	588.221
Overført overskud		-1.269.013	114.283
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	6	<u>-481.118</u>	<u>782.504</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE:			
Udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE:			
Langfristede gældsforpligtelser:			
10 Anden langfristet gæld		<u>0</u>	<u>705.511</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>705.511</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere		168.539	726.269
11 Gæld til tilknyttede virksomheder		1.375.760	1.339.784
12 Selskabsskat		22.225	0
13 Anden gæld		<u>5.982.559</u>	<u>48.750</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>7.549.083</u>	<u>2.114.803</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>7.549.083</u>	<u>2.820.314</u>
PASSIVER I ALT		<u>7.067.965</u>	<u>3.602.818</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.....	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		



Noter

1 Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængig af at finansieringen fra selskabets kreditorer kan opretholdes. Det er ledelsens forventning, at kreditorerne vil give tilsagn om fortsat finansiering. Det er derfor ledelsens vurdering, at årsregnskabet kan aflægges under forudsætning om fortsat drift.

2 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder	Datter virksomhed	Ass. virksomhed
Resultat	374.922	-260.451
Udlodninger	0	0
Avance ved afhændelse	0	32.203
	<u>374.922</u>	<u>32.203</u>
Indtægter af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder	<u>374.922</u>	<u>-228.248</u>

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder	Datter virksomhed	Ass. virksomhed
Kostpris 1. januar 2012	902.000	10.000
Tilgang	0	373.069
Afgang	-80.000	0
	<u>822.000</u>	<u>383.069</u>
Kostpris 31. december 2012.....	<u>822.000</u>	<u>383.069</u>
Værdiregulering 1. januar 2012.....	608.493	-20.272
Resultat.....	374.922	-260.451
Udlodninger.....	0	0
Øvrige værdireguleringer.....	0	0
Tilbageførsel af værdireguleringer på afhændede kapitalandele.....	8.672	-3.469
	<u>992.087</u>	<u>-284.192</u>
Værdireguleringer 31. december 2012.....	<u>992.087</u>	<u>-284.192</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2012.....	<u>1.814.087</u>	<u>98.877</u>

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Årets resultat	Egenkapital
BMI ApS (iht. Årsrapporten 2011)	Danmark	100%	0	1.361.351
Ledproof ApS	Danmark	90%	416.580	503.040
Influent ApS	Danmark	50%	-277.138	-297.682
ScanLED IPR ApS	Danmark	40%	-175.705	-104.377
L'Atelier 21 ApS (konkurs)	Danmark	25%	0	0



Noter

3 Finansielle indtægter

Af de finansielle indtægter udgør kr. 159.146 renter fra tilknyttede virksomheder.

4 Finansielle omkostninger

Af de finansielle omkostninger udgør kr. 79.577 renter til tilknyttede virksomheder.

5 Skat af årets resultat	2012	2011
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	22.225	772
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	0	0
Skat af årets resultat i alt	<u>22.225</u>	<u>772</u>



Noter

6 Egenkapital	01/01-12	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	31/12-12
Anpartskapital.....	80.000	-	-	80.000
Nettoopskriv. efter den indre værdis metode	588.221	-	119.674	707.895
Overført resultat.....	114.283	-	-1.383.296	-1.269.013
Henlagt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>782.504</u>	<u>0</u>	<u>-1.263.622</u>	<u>-481.118</u>
				31/12-12 31/12-11
Selskabskapitalen er fordelt således:				
Kapitalandele, 80.000 stk. á nominelt kr. 1				<u>80.000 80.000</u>

Der har i de foregående år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv..

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse for selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse for kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.



Specifikationer til årsregnskabet samt opgørelse af den skattepligtige indkomst for 2012

Til ledelsen i NPOS ApS

Vi har opstillet det regnskabsmæssige specifikationshæfte for NPOS ApS for perioden 1. januar – 31. december 2012 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Det regnskabsmæssige specifikationshæfte omfatter regnskabsmæssige specifikationer samt bilag til selvangivelsen.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere det regnskabsmæssige specifikationshæfte i overensstemmelse med god regnskabsskik. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Det regnskabsmæssige specifikationshæfte samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af det regnskabsmæssige specifikationshæfte, er deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille det regnskabsmæssige specifikationshæfte. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt det regnskabsmæssige specifikationshæfte er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Det regnskabsmæssige specifikationshæfte er udarbejdet efter god regnskabsskik. Det regnskabsmæssige specifikationshæftet er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Dem som Ejendomsanpartsselskabet Gurrehus' daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Hellerup, den 17. juli 2013

CHRISTENSEN KJÆRULFF
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Peter Lund
Statsautoriseret revisor



Specifikationer

1 Administrationsomkostninger	2012	2011
Revision og regnskabsmæssig assistance, tidligere år	7.250	0
Revision og regnskabsmæssig assistance	18.750	8.750
Advokat	21.250	5.000
Konsulentassistance	10.500	0
Telefon	12.406	0
Administrationsomkostninger i alt	<u>70.156</u>	<u>13.750</u>
2 Tab på debitorer		
Ændring i hensættelse til tab	596.473	0
Konstateret tab	<u>0</u>	<u>0</u>
Tab på debitorer i alt	<u>596.473</u>	<u>0</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	0	21
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	159.146	4.324
Renteindtægter, virksomhedsdeltagere og ledelse	0	3.770
Renteindtægter gældsbreve	51.461	0
Periodiserede renteindtægter gældsbreve og udlån	-13.117	13.117
Avance ved salg af aktier	96.576	0
Diverse indtægter i forbindelse med gældsbreve	<u>0</u>	<u>27.166</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>294.066</u>	<u>48.398</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, bank	0	0
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	79.577	24.809
Renteomkostninger, virksomhedsdeltagere og ledelse	33.565	0
Renteomkostninger gældsbev	12.163	9.368
Periodiserede renteomkostninger gældsbev	-1.143	1.143
Gebyr bank mv.	5.224	1.273
Renter kreditorer	547	0
Hensat til tab på udlån	<u>885.575</u>	<u>0</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>1.015.508</u>	<u>36.593</u>



Specifikationer

5 Andre værdipapirer	Rente	Afdrag	Restgæld
Gældsbev, Mimi EEK	20.301	10.000	163.053
Gældsbev, CB	20.007	4.004	111.996
Gældsbev, HHT	0	0	296.613
Gældsbev, NAO	11.152	414.801	0
Periodiseret rente gældsbeve	0	0	0
Andre værdipapirer i alt	51.460	428.805	571.662
Heraf afdrages i næste regnskabsår			21.000
6 Udlån		31/12-12	31/12-11
P2 Venture Invest ApS		575.000	583.129
Claus Christiansen		75.000	0
Lars Wexøe		5.000	0
Niels Ahlmann-Ohlsen		230.575	0
Hensat til tab på udlån		-885.575	0
Udlån i alt		0	583.129
7 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			
Ledproof ApS		0	207.611
ScanLED IPR ApS		0	265.415
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt		0	473.026
8 Andre tilgodehavender			
Genesis Equity A/S		126.133	0
ScanLED IPR ApS		316.385	0
Ledproof France		4.237.187	0
Heatmill Denmark ApS		53.940	0
L'Atelier 21 ApS		211.400	0
Kalktraco ApS		205.000	0
Diverse tilgodehavender		0	11.705
Hensat til tab på tilgodehavender		-596.473	0
Andre tilgodehavender i alt		4.553.572	11.705



Specifikationer

9 Likvide beholdninger			31/12-12	31/12-11
Max Bank			0	249
Jyske Bank			29.767	29.033
Likvide beholdninger i alt			<u>29.767</u>	<u>29.282</u>
10 Anden langfristet gæld				
	Rente	Afdrag	Restgæld	Kursværdi
Gældsbrief P.B. Consult	<u>12.165</u>	<u>705.511</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anden langfristet gæld i alt	<u>12.165</u>	<u>705.511</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11 Gæld til tilknyttede virksomheder			31/12-12	31/12-11
BMI ApS			1.319.494	1.286.692
Gersegården 1 ApS			16.392	15.462
Gørløse 1 ApS			31.803	29.998
Realex Holding ApS			7.730	7.291
BME ApS			<u>341</u>	<u>341</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder i alt			<u>1.375.760</u>	<u>1.339.784</u>
12 Selskabsskat				
Skyldig selskabsskat primo			0	0
Restskattetillæg			0	0
Betalt selskabsskat i året			<u>0</u>	<u>0</u>
Selskabsskat vedrørende sidste år			<u>0</u>	<u>0</u>
Skat af årets skattepligtige indkomst, jf. note 5			22.225	772
Betalt acontoskat 20. marts			0	0
Betalt acontoskat 20. november			0	0
Modregnet i forbindelse med sambeskatningen			<u>0</u>	<u>-772</u>
Selskabsskat vedrørende indeværende år			<u>22.225</u>	<u>0</u>
Skyldig selskabsskat i alt			<u>22.225</u>	<u>0</u>



Specifikationer

13 Anden gæld	31/12-12	31/12-11
Skyldige omkostninger	5.297	0
Afsat revision	18.750	8.750
Søren Davidsen	4.000.000	0
MAFO ApS	1.677.500	40.000
Contaza Holding ApS	131.012	0
Frederik Ahlefeldt	<u>150.000</u>	<u>0</u>
Anden gæld i alt	<u><u>5.982.559</u></u>	<u><u>48.750</u></u>



Skattemæssige oplysninger

Skattepligtig indkomst

Resultat før skat		-1.241.397
Permanente afvigelser:		
Tilbageførsel, resultat af datter- og associerede virksomheder	-146.674	
Hensat til tab udlån	885.575	
Hensat til tab tilgodehavender	596.473	
Ej fradragsberettiget renter og gebyrer	<u>0</u>	<u>1.335.374</u>
Skattepligtig indkomst før modregning af underskud tidligere år		93.977
Anvendt særunderskud i året		<u>-5.034</u>
Skattepligtig indkomst		<u><u>88.943</u></u>
Skat heraf, 25%		<u><u>22.225</u></u>

Fremførselsberettigede underskud fra tidligere år (særunderskud)

Fremførselsberettigede underskud, primo	5.034
Anvendt underskud i året	-5.034
Årets tilgang	<u>0</u>
Fremførselsberettigede underskud, ultimo	<u><u>0</u></u>

Udskudt skat

Uudnyttet skattemæssigt underskud (særunderskud)	<u>0</u>
Beregningsgrundlag, ultimo	<u>0</u>
Skat heraf, 25%	<u><u>0</u></u>
Heraf indregnet i årsrapporten	<u><u>0</u></u>



Skattemæssige oplysninger

Skattemæssig egenkapital

Egenkapital	-481.118
Udskudt skat.....	<u>0</u>
Skattemæssig egenkapital ultimo.....	<u><u>-481.118</u></u>

Skattemæssig formueforklaring

Skattemæssig egenkapital primo.....	782.504
Skattepligtig indkomst	88.943
Skat af årets skattepligtige indkomst	-22.225
Ej skattepligtigt resultat af datterselskaber.....	146.674
Hensat til tab udlån	-885.575
Hensat til tab tilgodehavender	-596.473
Ej fradragsberettiget renter og gebyrer	0
Anvendt skattemæssigt underskud	5.034
Udloddet udbytte	<u>0</u>
Skattemæssig egenkapital ultimo.....	<u><u>-481.118</u></u>