

*SiteGroup ApS
Galoche Alle 15 1*

4600 Køge

CVR-nummer: 30275578

*ÅRSREGNSKAB
1. juli 2011 til 30. juni 2012*

Opstillet uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30. november 2012

Bo Andersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	3
------------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsregnskab for 2011/12 for SiteGroup ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede erklærer at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

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 perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 30 november 2012

Direktion:

Bo Andersen

Fravalg af revision for kommende regnskabsår.

Selskabet aflægger regnskab efter reglerne for selskaber i regnskabsklasse B, og selskabet har ikke i to på hinanden følgende år overskrevet to af følgende størrelsesgrænser:

- Balancesum på 4 mio kr.
- Nettoomsætning på 8 mio kr.
- Gennemsnit antal heltidsbeskræftigede på 12

På baggrund heraf er der på generalforsamlingen truffet beslutning om, at revision for selskabet fravælges for det kommende regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	SiteGroup ApS Galoche Alle 15 1 4600 Køge
	Telefon: 70 25 03 80 Hjemmeside: www.sitegroup.dk E-mail: info@sitegroup.dk
	CVR-nr.: 30 27 55 78 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Jes Duus Rolf Gordon Adamson Bo Andersen Rene Andersen Sune Lynnerup
Revisor	CykelRevisoren Kontaktperson: Jesper Kousgaard
Ejerforhold	Kapitalejere med ejerandel på mere end 5% MediaLab Holding ApS René Andersen Holding ApS Sune Lynnerup I-Invest ApS
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive forretning med udvikling af kundespecifikt software og konsulentbistand i forbindelse med software, anden virksomhed med it-servicevirksomhed samt film, video og DVD-produktion
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 30. november 2012

LEDELSESBERETNING

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter har haft en væsentlig længere opstartsfase end oprindelig forventet, hvilket har medført underskud i opstartsfasen.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning sket en væsentlig stigning i kundetilgangen og omsætningen.

Omsætningsfremgangen er sket med fastholdelse af hidtidig omkostningsniveau

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Det forventes, at selskabets økonomi vil udvikle sig positivt fremover, og selskabskapitalen vil på den måde blive reableret.

GENERELT

Årsregnskabet for SiteGroup ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B og efter regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger såsom vedligeholdelse og afskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsapparat.

Under produktionsomkostninger indregnes tillige forsknings- og udviklingsomkostninger, der ikke opfylder kriterierne for aktivering, samt afskrivning på aktiverede udviklingsomkostninger. Afskrivning på goodwill indgår tillige i det omfang, goodwill vedrører produktionsaktiviteten. Endvidere indregnes reservation til tab på projekterne.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

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 gældsmetode 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2011 til 30. JUNI 2012

	2011/12	2010/11
BRUTTOFORTJENESTE	206.103-	211.626
Personaleomkostninger	717.963-	180.860-
DRIFTSRESULTAT	924.066-	30.766
Andre finansielle indtægter	2.854	150
Andre finansielle omkostninger	40.322-	33.178-
RESULTAT FØR SKAT	961.534-	2.262-
1 Skat af årets resultat	239.700	500-
ÅRETS RESULTAT	721.834-	2.762-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	721.834-	2.762-
DISPONERET I ALT	721.834-	2.762-

BALANCE PR. 30. JUNI 2012
AKTIVER

	2012	2011
Andre tilgodehavender	33.333	0
Finansielle anlægsaktiver	33.333	0
ANLÆGSAKTIVER	33.333	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	72.385	89.930
Igangværende arbejder for fremmed regning	62.649	125.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	23.044	23.044
Andre tilgodehavender	6.873	2.235
Udskudt skatteaktiv	657.200	417.500
Tilgodehavender	822.151	657.709
Likvide beholdninger	4.288	8.000
OMSÆTNINGSAKTIVER	826.439	665.709
AKTIVER	859.772	665.709

BALANCE PR. 30. JUNI 2012
PASSIVER

	2012	2011
Virksomhedskapital.....	500.000	200.000
Overført resultat.....	951.425-	229.591-
2 EGENKAPITAL	451.425-	29.591-
Kreditinstitutter.....	304.924	97.918
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	28.012	12.500
Gæld til tilknyttede virksomheder	674.227	540.789
Anden gæld	304.034	42.355
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	1.738
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.311.197	695.300
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.311.197	695.300
PASSIVER	859.772	665.709
3 Eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2011/12	2010/11
1 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat.....	239.700-	500
Skat af årets resultat i alt.....	239.700-	500

NOTER

	Primo	Kapital- regulering	Forslag til resultatdispon- ering	Ultimo
2 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	200.000	300.000	0	500.000
Overført resultat.....	229.591-	0	721.834-	951.425-
	<u>29.591-</u>	<u>300.000</u>	<u>721.834-</u>	<u>451.425-</u>

Selskabskapitalen består af anparter a 1.000 kr. eller multipla heraf

NOTER

3 Eventualposter mv.

Ingen

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen