



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Englandsgade 25
Postboks 200
5100 Odense C

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

Medialogic A/S

Årsrapport 2012

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 3/5 2013


dirigent

CVR-nr. 29 30 64 35
451505 12006 / 2709131_1.DOCX

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 for Medialogic A/S.

Årsrapporten er aflagt 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 – 31. december 2012.

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

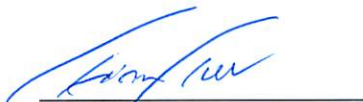
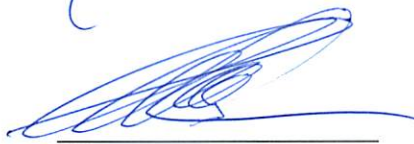
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 4. marts 2013

Direktion:


Kate Turch

Bestyrelse:


Kim Turch
formand
Kate Turch
Frank Høyer Rasmussen
Finn Turk
Claus F. Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Medialogic A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Medialogic A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012. Årsregnskabet 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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 – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

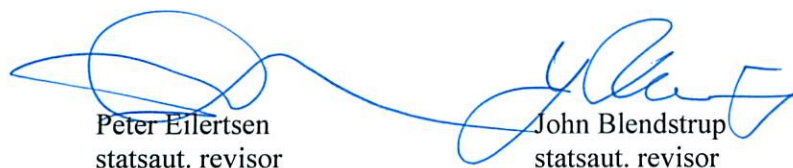
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Odense, den 4. marts 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Peter Eilertsen
statsaut. revisor

John Blendstrup
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Medialogic A/S
Bryggergården
Fredensgade 7
5800 Nyborg

Telefon: 63 31 03 10
Telefax: 63 31 03 20
Hjemmeside: www.medialogic.dk
E-mail: info@medialogic.dk
CVR-nr.: 29 30 64 35
Stiftet: 12. januar 2006
Hjemsted: Nyborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Kim Turch (formand)
Kate Turch
Finn Turk
Frank Høyer Rasmussen
Claus F. Sørensen

Direktion

Kate Turch

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Englandsgade 25
5000 Odense C

Bankforbindelse

Svendborg Sparekasse A/S
Nørregade 19
5800 Nyborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 3. maj 2013 i Nyborg.

Ledelsesberetning

Beretning

2012 bar præg af en fortsat positiv udvikling, omsætningen er vokset med 13,0% i forhold til 2011.

Resultatet på 5.391.449 kr. betragtes som værende meget tilfredsstillende og en følge af, at virksomheden også i 2012 har fokuseret på kvalitets- og fremtidssikring samt optimering af hovedprodukterne WorkBase Jobcenter, WBA-Refusion og Anden AktørPortalen.

I 2012 nåede Medialogic A/S en række strategisk vigtige milepæle:

- Vi vandt to SKI 02.19 miniudbud
- Vi tabte et EU-udbud grundet aggressiv priskonkurrence fra en ny leverandør, der vil ind på markedet med en nyudviklet og uafprøvet Jobcenterløsning
- Vi er lykkedes med at fastholdelse en række eksisterende kunder på nye SKI 02.19 aftaler ved direkte tildeling, og hvor vi er konkurrencedygtige
- Kundetilfredsheden er igen i 2012 steget markant
- Videreudviklet vores ledelsesinformationsløsning og som videreudvikles yderligere i 2013
- Øget effektivisering og professionalisering af organisationen samt optimering af vores udviklingsmiljøer og som fortsætter i 2013
- Snitflader til en række ESDH-systemer er ligeledes blevet færdigudviklet. ESDH snitfladerne gør, at WorkBase fuldt ud kan integreres med kommunens ESDH systemer og samtidig bidrage med store besparelser i de administrative sagsgange.

Ledelsen forventer at kunne fastholde den positive udvikling i 2013. Væksten forventes at komme fra såvel eksisterende og nye kunder bl.a. via udbud samt salg af nye moduler til den eksisterende kundebase.

Der er ikke indtruffet betydelige hændelser efter regnskabsårets udløb, der kræver yderligere omtale.

Bestyrelsen foreslår, at årets resultat på 5.391.449 kr. disponeres som anført under resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Medialogic A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og software m.v. og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

I det omfang, omsætningen relaterer sig til perioder, der strækker sig over flere år, sker der periodisering heraf. Periodiseringen indregnes i balancen under forudbetalinger fra kunder.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger og realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år.

Udviklingsomkostninger, der er oparbejdet internt og eksternt (udlicitering), måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Udviklingsomkostninger afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år.

Kostprisen af de interne udviklingsomkostninger opgøres på grundlag af medarbejdernes registrerede tidsforbrug og andre direkte udviklingsomkostninger.

Kostprisen af de eksterne udviklingsomkostninger opgøres på grundlag af modtagne fakturaer og andre direkte udviklingsomkostninger.

Regnskabsårets afholdte udviklingsomkostninger, der ikke skønnes at give et fremtidigt økonomisk afkast, indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Kontorinventar og it-udstyr 3-7 år

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 afskrivninger.

Leasingkontrakter

Selskabets leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder indregnes i balancen og måles til salgsværdi med fradrag af foretagne acontofaktureringer.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskattingsregler, måles udskudt skat 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 de 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Garantistillelser

Selskabets samlede garantistillelser oplyses under eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Bruttoresultat		41.495.807	34.508.474
Personaleomkostninger	1	-27.941.635	-29.568.401
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-6.454.434	-4.641.801
Resultat af primær drift		7.099.738	298.272
Finansielle indtægter		95.247	25.376
Finansielle omkostninger		-2.308	-24.105
Ordinært resultat før skat		7.192.677	299.543
Skat af årets resultat	2	-1.801.228	-75.917
Årets resultat		5.391.449	223.626
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte		2.000.000	96.600
Overført til næste år		3.391.449	127.026
I alt		5.391.449	223.626

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

	Note	2012	2011
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver	3		
Goodwill		0	0
Udviklingsomkostninger		8.117.281	10.611.145
		<u>8.117.281</u>	<u>10.611.145</u>
Materielle anlægsaktiver			
Kontorinventar og it-udstyr	4	362.623	620.934
Anlægsaktiver i alt		<u>8.479.904</u>	<u>11.232.079</u>
Omsætningsaktiver			
Igangværende arbejder for fremmed regning		274.200	177.600
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.605.064	19.567.426
Tilgodehavende tilknyttet virksomhed		0	35.563
Andre tilgodehavender		332.538	378.645
Periodeafgrænsningsposter		1.032.205	1.274.517
		<u>9.244.007</u>	<u>21.433.751</u>
Likvide beholdninger		<u>5.244.366</u>	<u>1.792.513</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>14.488.373</u>	<u>23.226.264</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>22.968.277</u></u>	<u><u>34.458.343</u></u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

	Note	2012	2011
PASSIVER			
Egenkapital	5		
Aktiekapital		500.000	500.000
Overført resultat		5.525.502	2.134.053
Foreslået udbytte		2.000.000	96.600
Egenkapital i alt		8.025.502	2.730.653
Hensatte forpligtelser			
Udskudt skat	6	1.873.730	1.087.471
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		32.209	961.382
Modtagne forudbetalinger fra kunder		6.733.363	19.062.706
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.199.335	2.582.553
Gæld til tilknyttet virksomhed		154.406	0
Anden gæld		4.949.732	8.033.578
Gældsforpligtelser i alt		13.069.045	30.640.219
PASSIVER I ALT		22.968.277	34.458.343
Sikkerhedsstillelser	7		
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	8		
Nærtstående parter	9		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

	2012	2011
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	27.950.703	31.160.898
Pensioner	2.724.302	2.840.051
Andre omkostninger til social sikring m.v.	906.651	1.280.540
Overført løn vedrørende udviklingsprojekter	-3.640.021	-5.713.088
	<u>27.941.635</u>	<u>29.568.401</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>57,3</u>	<u>65,3</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-1.014.969	0
Årets regulering af udskudt skat	-786.259	-75.917
	<u>-1.801.228</u>	<u>-75.917</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		
	Udvikling it-systemer	Goodwill I alt 2012
Kostpris 1. januar	30.825.999	800.000 31.625.999
Tilgang	3.680.721	0 3.680.721
Kostpris 31. december	<u>34.506.720</u>	<u>800.000 35.306.720</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	20.214.854	800.000 21.014.854
Afskrivninger	6.174.585	0 6.174.585
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>26.389.439</u>	<u>800.000 27.189.439</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>8.117.281</u>	<u>0 8.117.281</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Kontor- inventar	It-udstyr	I alt 2012
Kostpris 1. januar	813.579	1.073.776	1.887.355
Tilgang	0	21.538	21.538
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	813.579	1.095.314	1.908.893
Af- og nedskrivninger 1. januar	448.252	818.169	1.266.421
Afskrivninger	116.225	163.624	279.849
Af- og nedskrivninger 31. december	564.477	981.793	1.546.270
Regnskabsmæssig værdi 31. december	249.102	113.521	362.623

5 Egenkapital

	Aktie- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Saldo 1. januar	500.000	2.134.053	96.600	2.730.653
Udbetalt udbytte	0	0	-96.600	-96.600
Overført, jf. resultatdisponering	0	3.391.449	2.000.000	5.391.449
Saldo 31. december	500.000	5.525.502	2.000.000	8.025.502

Aktiekapital

Aktiekapitalen på 500.000 kr. er fordelt således:

500 aktier á 1.000 kr.

6 Udskudt skat

	2012	2011
Udskudt skat 1. januar	1.087.471	1.011.554
Årets regulering af udskudt skat	786.259	75.917
Udskudt skat 31. december	1.873.730	1.087.471
Udskudt skat vedrører:		
Immaterielle anlægsaktiver	2.029.320	2.652.786
Materielle anlægsaktiver	-155.590	-167.710
Fremførselsberettigede underskud	0	-1.397.605
	1.873.730	1.087.471

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

7 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der stillet sikkerhed fra tredjemand. Selskabets pengeinstitut har stillet garanti overfor tredjemand på 264 tkr.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Lejemål

Selskabet har indgået huslejekontrakter, der medfører en huslejeforpligtelse i uopsigelsesperioden på ca. 337 tkr. Uopsigelsesperioden udløber 1. juli 2013.

Leasing

Selskabets restleasingforpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler udgør 79 tkr. Aftalerne udløber i 2014.

9 Nærtstående parter

Medialogic A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Medialogic Holding ApS, Bryggerivej 1, 5800 Nyborg, samt Kate og Kim Turch.

Ejerforhold

Følgende aktionær er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Medialogic Holding ApS, Bryggerivej 1, 5800 Nyborg