Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 33963556
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Telefon 36 10 20 30
Telefax 36 10 20 40
www.deloitte.dk

Ledernes KonferenceCenter A/S
CVR-nr. 31490340

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den14.03.2013.

Dirigent

Navn: Finn Stenrøs

Indholdsfortegnelse

	Side
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	9
Balance pr. 31.12.2012	10
Egenkapitalopgørelse for 2012	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Ledernes KonferenceCenter A/S
Rugårdsvej 590
5210 Odense NV

CVR-nr.: 31490340
Stiftet: 13.03.2008
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Telefon: 65941313
Telefax: 65942323
Hjemmeside: www.ledernes-konferencecenter.dk
E-mail: konference@lkc.as

Bestyrelse

Vibeke Halvorsen, formand
Lars Møldrup, næstformand
Svend Askær

Direktion

Svend Askær, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Ledernes KonferenceCenter 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. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14.03.2013

Direktion

Svend Askær
administrerende direktør

Bestyrelse

Vibeke Halvorsen formand	Lars Møldrup næstformand	Svend Askær

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ledernes KonferenceCenter A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ledernes KonferenceCenter A/S for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 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.

København, den 14.03.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

John Ladekarl
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af at udøve virksomhed med drift af kursus- og konferenceaktiviteter samt aktiviteter knyttet hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer resultatet for 2012 som værende meget utilfredsstillende. For 2013 forventes et bedre drifts-resultat.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der foreligger ikke usikkerhed omkring indregning og måling, som påvirker årsrapporten i væsentligt omfang.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter regnskabsårets vareforbrug, herunder sædvanlige lagernedskrivninger, og øvrige omkostninger, der er afholdt for at opnå regnskabsårets nettoomsætning, herunder løn og gager samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens produkter, af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er knyttet til distributionsprocessen.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger
Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsomkostninger, nedskrivninger af tilgodehavender samt af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, der benyttes i administrationen af virksomheden.

Andre finansielle indtægter
Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger
Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat
Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 indgår i en national dansk sambeskatning, hvor Ledernes Aktieselskab er administrationsselskab. Administrationsselskabet har ansvaret for at indsende opgørelse af sambeskatningsindkomsten med underliggende bilag til SKAT. Selskabet modtager godtgørelse for skatteværdien af underskud, som udnyttes af andre sambeskattede selskaber.

Balancen

Materielle anlægsaktiver
Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Anvendt regnskabspraksis

Indirekte omkostninger i form af indirekte henførbare personaleomkostninger og afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er anvendt i fremstillingsprocessen, indregnes i kostprisen baseret på det medgåede timeforbrug for det enkelte aktiv.

Renteomkostninger på lån til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen, hvis de vedrører fremstillingsperioden. Alle øvrige finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger
Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

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

Periodeafgrænsningsposter
Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger
Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat
Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2012

	Note	2012 kr.	2011 t.kr.
Nettoomsætning		16.533.699	19.210
Produktionsomkostninger		(16.913.973)	(15.154)
Bruttoresultat		**(380.274)**	**4.056**
Distributionsomkostninger		(1.453.723)	(1.463)
Administrationsomkostninger		(3.612.578)	(3.410)
Driftsresultat		**(5.446.575)**	**(817)**
Andre finansielle indtægter		0	28
Andre finansielle omkostninger		(30.329)	(611)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		**(5.476.904)**	**(1.400)**
Skat af ordinært resultat	2	1.336.175	323
Årets resultat		**(4.140.729)**	**(1.077)**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(4.140.729)	(1.077)
		(4.140.729)	**(1.077)**

Balance pr. 31.12.2012

	Note	2012 kr.	2011 t.kr.
Grunde og bygninger		40.656.587	41.222
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.409.195	1.552
Materielle anlægsaktiver	3	**42.065.782**	**42.774**
Anlægsaktiver		**42.065.782**	**42.774**
Råvarer og hjælpematerialer		286.887	222
Varebeholdninger		**286.887**	**222**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		961.811	829
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.335.076	965
Andre tilgodehavender		369.840	372
Periodeafgrænsningsposter		220.152	102
Tilgodehavender		**2.886.879**	**2.268**
Likvide beholdninger		**530.789**	**2.006**
Omsætningsaktiver		**3.704.555**	**4.496**
Aktiver		**45.770.337**	**47.270**

Balance pr. 31.12.2012

	Note	2012 kr.	2011 t.kr.
Virksomhedskapital	4	5.000.000	5.000
Øvrige reserver		20.000.000	20.000
Overført overskud eller underskud		(5.467.012)	(1.326)
Egenkapital		**19.532.988**	**23.674**
Udskudt skat	5	1.177.806	1.179
Hensatte forpligtelser		**1.177.806**	**1.179**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		798.132	504
Gæld til tilknyttede virksomheder		23.337.226	20.901
Anden gæld		924.185	1.012
Kortfristede gældsforpligtelser		**25.059.543**	**22.417**
Gældsforpligtelser		**25.059.543**	**22.417**
Passiver		**45.770.337**	**47.270**
Eventualforpligtelser	6		
Ejerforhold	7		

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksom-hedskapital kr.	Øvrige reserver kr.	Overført overskud eller under-skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	5.000.000	20.000.000	(1.326.283)	23.673.717
Årets resultat	0	0	(4.140.729)	(4.140.729)
Egenkapital ultimo	**5.000.000**	**20.000.000**	**(5.467.012)**	**19.532.988**

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012	2011
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	**30**	**31**

	2012 kr.	2011 t.kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	(1.336.175)	(323)
	(1.336.175)	**(323)**

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	59.395.871	14.794.707
Tilgange	518.986	227.764
Kostpris ultimo	**59.914.857**	**15.022.471**
Af- og nedskrivninger primo	(18.174.236)	(13.243.588)
Årets afskrivninger	(1.084.034)	(369.688)
Af- og nedskrivninger ultimo	**(19.258.270)**	**(13.613.276)**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**40.656.587**	**1.409.195**

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
4. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	50.000	100,00	5.000.000
	50.000		**5.000.000**

	2012 kr.	2011 t.kr.
5. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	2.593.576	2.166
Fremførbare skattemæssige underskud	(1.415.770)	(987)
	1.177.806	**1.179**

Noter

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har påtaget sig operationelle leasingforpligtelser vedrørende andre anlæg, driftsmateriel og inventar, med en leasingforpligtelse på 309 t.kr.

7. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Ledernes Aktieselskab, København