

CONTENGA DENMARK ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/06/2013

Michael Bodekær Jensen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CONTENGA DENMARK ApS

Toftekærvej 23

2820 Gentofte

CVR-nr: 27702899

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012 for Contenga Denmark 2012.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og danske regnskabsstandarder.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Michael Bodekaer, Direktør

Direktion

Michael Bodekær Jensen
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg 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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Af forsigtighedsmæssige årsager er udskudt skat ikke aktiveret.

Balance

Materielle anlægsaktiver

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 at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.
Administrationsomkostninger		-74.233
Udviklingsomkostninger		-2.191
Bruttoresultat		-76.424
Personaleomkostninger	1	-335.459
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-8.452
Resultat af ordinær primær drift		-420.335
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		241
Ordinært resultat før skat		-420.094
Ekstraordinært resultat før skat		-420.094
Årets resultat		-420.094
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-420.094
I alt		-420.094

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		19.113
Materielle anlægsaktiver i alt	3	19.113
Andre værdipapirer og kapitalandele		51.910
Finansielle anlægsaktiver i alt		51.910
Anlægsaktiver i alt		71.023
Tilgodehavende skat		14.129
Andre tilgodehavender		7.032
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		126.973
Periodeafgrænsningsposter		12.000
Tilgodehavender i alt		160.134
Likvide beholdninger		549.520
Omsætningsaktiver i alt		709.654
AKTIVER I ALT		780.677

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000
Overført resultat		442.550
Forslag til udbytte		114.610
Egenkapital i alt	4	682.160
Skyldig selskabsskat		28.792
Langfristede gældsforpligtelser i alt		28.792
Anden gæld	5	69.725
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		69.725
Gældsforpligtelser i alt		98.517
PASSIVER I ALT		780.677

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.
Løn og gager	322.920
Pensionsbidrag	11.925
Andre omkostninger til social sikring	614
	<u>335.459</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.452
	<u>8.452</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	38.259
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	38.259
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-10.694
Årets afskrivning	-8.452
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-19.146
Regnskabsmæssig værdi ultimo	19.113

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	862.645	157.000	1.144.645
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-42.390	-42.390
Årets resultat	0	-420.094	0	-420.094
Egenkapital ultimo	125.000	442.551	114.610	682.161

Overført resultat er bogført som 442.550 kr. som følge af afrunding af decimaler i regnskabet.

5. Anden gæld

	2012 kr.
Skyldig A-skat og AM-bidrag	9.397
Skyldig ATP	810
Feriepengeforpligtelse	38.880
Øvrige skyldige omkostninger	20.637
Anden gæld i alt	69.724