

FOLKMANN DESIGN A/S

CVR-nr. 25 49 02 31

Årsrapport 2012

13. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *12.7. 2013*

Dirigent

L. Folkmann

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1.
Selskabsoplysninger	2.
Ledelsespåtegning	3.
Den uafhængige revisors påtegning	4 - 5.
Ledelsesberetning	6.
Anvendt regnskabspraksis	7 - 9.
Resultatopgørelse	10.
Balance	11 - 12.
Noter	13 - 15.

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab

Folkmann Design A/S,
Holte Stationsvej 6, 2.sal
2840 Holte.
CVR-nr.: 25 49 02 31
Hjemstedskommune: Rudersdal

Ledelse

Lisbeth Folkmann
John Folkmann
Unni Rigtrup

Revision

Rohrberg
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Hyldegårdsvej 2, 1.
2920 Charlottenlund

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Folkmann Design A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

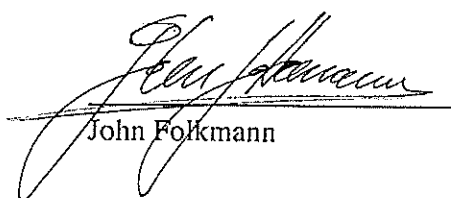
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2012.

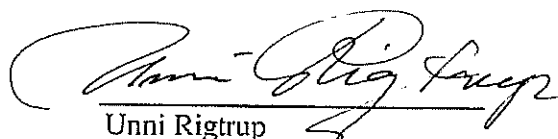
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 11. juli 2013

Ledelsen:


Lisbeth Folkmann


John Folkmann


Unni Rigrup

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejerne i Folkmann Design A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Folkmann Design A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING, FORTSAT

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Charlottenlund, den 11. juli 2013

Rohrberg statsautoriseret revisionsaktieselskab



Finn Trebbien Rohrberg
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Aktiviteterne i selskabet består i at drive design-, reklame og forlagsvirksomhed.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for år 2012 udviser et overskud på kr. 64.481 og selskabets balance pr. 31.12. 2012 udviser en egenkapital på kr. 769.081.

Ledelsen er tilfreds med selskabets resultat og økonomiske udvikling under de givne forhold.

Usikkerhed ved indregning og måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Usædvanlige forhold

Årsregnskabet er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Grundet særlige konkurrencehensyn har virksomheden valgt ikke at oplyse nettoomsætningen jf. årsregnskabslovens § 32.

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 forpligtelser vil fragå selskabet, og forpligtelsernes 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

Bruttofortjeneste

Omsætningen er af konkurrencehensyn udeladt i regnskabet, jf. Årsregnskabslovens § 32. Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne omsætning og vareforbrug.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter indtægter og omkostninger af sekundær karakter set i forhold til selskabets hovedaktivitet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg/ -fradrag vedrørende prioritetsgæld m.v. samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under selskabets ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Skat

Årets skat, som 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. På opskrevne aktiver foretages afskrivning på den opskrevne værdi.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

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

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

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.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER.

	<u>Note</u>	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>kr.</u>
BRUTTORESULTAT	1.	974.976	949.014
Omkostninger			
Personaleomkostninger	2.	-515.134	-564.910
Afskrivninger	3.	0	-17.578
Andre eksterne omkostninger		<u>-401.635</u>	<u>-301.141</u>
RESULTAT FØR RENTER		<u>58.207</u>	<u>65.385</u>
Finansielle indtægter	4.	6.337	11.199
Finansielle omkostninger	5.	<u>-63</u>	<u>1</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT		<u>64.481</u>	<u>76.583</u>
Skat af årets resultat	6.	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>64.481</u>	<u>76.583</u>
Forslag til resultatdisponering:			
Overført til næste år		<u>64.481</u>	<u>76.583</u>
		<u>64.481</u>	<u>76.583</u>

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	<u>Note</u>	2012 <u>kr.</u>	2011 <u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
Deposita		<u>17.938</u>	<u>67.500</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>17.938</u>	<u>67.500</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>17.938</u>	<u>67.500</u>
Tilgodehavender			
Periodeafgrænsningsposter		8.937	8.937
Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber		843.401	822.975
Tilgodehavender fra salg		<u>5.063</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>857.401</u>	<u>831.912</u>
Likvide beholdninger		<u>49.811</u>	<u>148.963</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>907.212</u>	<u>980.875</u>
AKTIVER I ALT		<u>925.150</u>	<u>1.048.375</u>

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	<u>Note</u>	2012 <u>kr.</u>	2011 <u>kr.</u>
Selskabskapital	7.	500.000	500.000
Overkurs ved emission		14.347	14.347
Overført resultat	8.	<u>254.734</u>	<u>190.253</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>769.081</u>	<u>704.600</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld			
Gæld til tilknyttede selskaber		0	203.456
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.044	44.266
Anden kortfristet gæld		<u>112.025</u>	<u>96.056</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>156.069</u>	<u>343.778</u>
GÆLD I ALT		<u>156.069</u>	<u>343.778</u>
PASSIVER I ALT		<u>925.150</u>	<u>1.048.378</u>
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	9.		
Kapitalejerforhold	10.		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

1. Bruttofortjeneste

Omsætningen er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

2. Personaleomkostninger

Medarbejdere

Selskabet har haft 2 fuldtidsbeskæftiget medarbejdere ansat i regnskabsåret incl. Direktionen. De hermed forbundne omkostninger kan opgøres således:

	2012 <u>kr.</u>	2011 <u>kr.</u>
Gager og lønninger	-488.058	-535.986
Pension	-13.800	-16.050
Lønbehandlingsudgifter	0	0
Personaleomkostninger	0	0
Sociale udgifter	<u>-13.276</u>	<u>-12.874</u>
	<u>-515.134</u>	<u>-564.910</u>

3. Af- og nedskrivninger

Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>17.578</u>
	<u>0</u>	<u>17.578</u>

4. Finansielle indtægter

Renter i øvrigt	<u>6.337</u>	<u>11.199</u>
	<u>6.337</u>	<u>11.200</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2012	2011
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
5. <u>Finansielle omkostninger</u>		
Rente af gæld til pengeinstitutter	-62	0
	<u>-62</u>	<u>0</u>
6. <u>Selskabsskat</u>		
<u>Skat af årets resultat</u>		
Regulering udskudt skat	0	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	<u>0</u>	
Udgiftsført skat	<u>0</u>	

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2012 <u>kr.</u>	2011 <u>kr.</u>
7. <u>Selskabskapital</u>		
500 aktier a kr. 1.000	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

	Saldo <u>01-01-2012</u>	Ændring <u>2012</u>	Saldo <u>31-12-2012</u>
8. <u>Overført resultat</u>			
Overført overskud	<u>190.253</u>	<u>64.481</u>	<u>254.734</u>
Saldo pr. 31. december 2012	<u>190.253</u>	<u>64.481</u>	<u>254.734</u>

9. Sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser noteret.

10. Kapitalejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5% af selskabskapitalen:

Folkmann Holding ApS, Gentofte.