

INTERIOR COLLECTION DENMARK A/S

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/12/2012

Michael Reiersen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

INTERIOR COLLECTION DENMARK A/S

Blokken 23B

3460 Birkerød

CVR-nr: 37269328

Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Revisor

Kærsgaard Laursen, statsautoriseret revisionsinteressentskab

Usserød Kongevej 157

2970 Hørsholm

CVR-nr: 74484018

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2011 – 30. juni 2012 for Interior Collection Denmark A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 27/12/2012

Direktion

Peter Gordon Wejnold Salomon

Bestyrelse

Peter Gordon Wejnold Salomon

Patrick George Wejnold Salomon

Tone Salomon

Den uafhængige revisors erklæring

Til aktionærerne i INTERIOR COLLECTION DENMARK A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for INTERIOR COLLECTION DENMARK A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der 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 handlinger 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, 27/12/2012

Hans Duschek
statsautoriseret revisor
Kærsgaard Laursen, statsautoriseret revisionsinteressentskab

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 og 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, evt. reguleringer vedrørende tidligere års 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler 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 at blive taget i brug.

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

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under t. kr. 11 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder:

Resultatopgørelsen:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af eventuel intern avance/tab.

Balancen:

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med selskabets negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Andre finansielle anlægsaktiver:

Deposita måles til nominel værdi.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsметode 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 nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-296.126	-242.118
Personaleomkostninger	1	-23.379	-18.144
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-24.700	-4.753
Resultat af ordinær primær drift		-344.205	-265.015
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		12.388	9.788
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		395.342	316.050
Andre finansielle indtægter		6.936	3.950
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-17.763	-14.313
Andre finansielle omkostninger		-10	0
Ordinært resultat før skat		52.688	50.460
Ekstraordinært resultat før skat		52.688	50.460
Skat af årets resultat	2	4.649.117	-13.200
Årets resultat		4.701.805	37.260
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		4.000.000	0
Overført resultat		701.805	37.260
I alt		4.701.805	37.260

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		139.800	164.500
Materielle anlægsaktiver i alt	3	139.800	164.500
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		307.204	294.816
Andre tilgodehavender		9.871	9.519
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	317.075	304.335
Anlægsaktiver i alt		456.875	468.835
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	109.790
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		6.947.502	6.571.585
Andre tilgodehavender		0	37.338
Tilgodehavender i alt		6.947.502	6.718.713
Likvide beholdninger		898.871	991.227
Omsætningsaktiver i alt		7.846.373	7.709.940
AKTIVER I ALT		8.303.248	8.178.775

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500.000
Øvrige reserver		75.000	75.000
Overført resultat		3.287.366	2.585.561
Forslag til udbytte		4.000.000	0
Egenkapital i alt	5	7.862.366	3.160.561
Hensættelse til udskudt skat		13.250	12.200
Hensatte forpligtelser i alt		13.250	12.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser		58.931	45.319
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		308.454	296.066
Skyldig selskabsskat		0	4.664.217
Anden gæld		60.247	412
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		427.632	5.006.014
Gældsforpligtelser i alt		427.632	5.018.214
PASSIVER I ALT		8.303.248	8.178.775

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Løn og gager	15.405	12
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	7.974	6
PERSONALEOMKOSTNINGER I ALT	23.379	18

2. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst	14.050	5
Regulering af udskudt skat	1.050	8
Regulering af tidligere års selskabsskat	-4.664.217	0
SKAT AF ÅRETS RESULTAT I ALT	-4.649.117	13

Den beregnede selskabsskat er overført via mellemregning med sambeskattet moderselskab.

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris pr. 1. juli 2011	310.503
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris pr. 30. juni 2012	310.503
Afskrivninger pr. 1. juli 2011	-146.003
Årets afskrivning	-24.700
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0
Afskrivninger pr. 30. juni 2012	-170.703
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30. JUNI 2012	139.800

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris pr. 1. juli 2011	703.000
Afgang	0
Kostpris pr. 30. juni 2012	703.000
Nedskrivninger pr. 1. juli 2011	-408.184
Årets resultat	12.388
Årets tilbageførsler på afgang	0
Nedskrivninger pr. 30. juni 2012	-395.796
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30. JUNI 2012	307.204

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
VX 20.228 ApS, Rudersdal	100%	307.204	12.388

5. Egenkapital i alt

	1/7 2011 kr.	Forslag til årets resultatfordeling kr.	30/6 2012 kr.
Aktiekapital	500.000		500.000
Reservefond	75.000		75.000
Overført resultat	2.585.561	701.805	3.287.366
Udbytte	0	4.000.000	4.000.000
EGENKAPITAL I ALT	3.160.561	4.701.805	7.862.366

	2012 kr.
Aktiekapital:	
Aktiekapitalen er fordelt således:	
1 stk. á nom. kr. 200.000	200.000
9 stk. á nom. kr. 10.000	90.000
1 stk. á nom. kr. 5.000	5.000
205 stk. á nom. kr. 1.000	205.000
AKTIEKAPITAL I ALT	500.000

Ingen aktier har særlige rettigheder.

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter er import og eksport samt engroshandel med manufaktur m.v. Aktiviteterne er under afvikling, men der arbejdes på opstart af nye aktiviteter.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt på sædvanlige vilkår.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 28. dec 2012.