

ÅRSRAPPORT 2011/2012

Kaj Otto Thomassen Grafisk Design ApS

Fort Allé 12 C
2800 Kgs. Lyngby

CVR nr. 73112516

Indsender:

Revision & Data A/S
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 27. august 2012

Dirigent

Kaj Otto Thomassen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	Side	3
Ledelsespåtegning	Side	4
Revisors erklæring om assistance	Side	5
Ledelsesberetning	Side	6
Anvendt regnskabspraksis	Side	7
Resultatopgørelse for tiden 3. april - 2. april	Side	9
Balance pr. 2. april	Side	10
Noter	Side	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kaj Otto Thomassen Grafisk Design ApS
Fort Allé 12 C
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 73112516
Stiftelsesdato: 31. marts 1999
Regnskabsår: 3. maj 2011- 2. april 2012

Direktion

Anne Lisbeth Thomassen

Revision

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer FSR
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
27. august 2012, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er formueforvaltning

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2011/2012 for Kaj Otto Thomassen Grafisk Design ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 2. april 2012 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revisionen for opfyldt

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 27. august 2012

Direktion:

Anne Lisbeth Thomassen

Revisors erklæring om assistance

Til selskabets ledelse:

På grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Kaj Otto Thomassen Grafisk Design ApS for regnskabsåret 2011/2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om assistance ved regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Hellerup, den 27. august 2012

Revision & Data A/S

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet udfører formueforvaltning

Usædvanlige forhold

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, der vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling

Forventet udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kaj Otto Thomassen Grafisk Design ApS 2011/2012 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 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 beskatningsregler, 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 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 indværende år er anvendt en skattesats på 25%.

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 svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse for tiden 3. april - 2. april

Note	2011/2012	2010/2011
Bruttotab	-11.984	-40.616
Personaleomkostninger		
Lønninger	0	-745
Andre udgifter til social sikring	0	-460
Personaleomkostninger i alt	0	-1.205
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	0	1
Øvrige finansielle omkostninger	0	-800
Ordinært resultat før skat	-11.984	-42.620
ÅRETS RESULTAT	-11.984	-42.620
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-11.984	-42.620
Disponeret i alt	-11.984	-42.620

Balance pr. 2. april

Note	2012	2011
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Krav på indbetaling af selskabskapital	3.405	2.346
Tilgodehavender i alt	3.405	2.346
Likvide beholdninger	20.589	34.432
Likvide beholdninger i alt	20.589	34.432
Omsætningsaktiver i alt	23.994	36.778
AKTIVER I ALT	23.994	36.778

Balance pr. 2. april

Note	2012	2011
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-119.594	-76.974
Årets resultat	-11.984	-42.620
Egenkapital i alt	-6.578	5.406
 GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld	30.572	31.372
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	30.572	31.372
 Gældsforpligtelser i alt	30.572	31.372
 PASSIVER I ALT	23.994	36.778

1. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
2. Eventualposter

Noter

1. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

2. Eventualposter

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.