

Botium Holding A/S

CVR-nr. 27 98 92 25

Årsrapport

1. januar - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. maj 2013.

Søren Bering Thygesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Botium Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 19. april 2013

Direktion

Søren Bering Thygesen

Bestyrelse

Veronique Danielle Thygesen

Søren Bering Thygesen

Dan Kongsted Nielsen

René Bengtson

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Botium Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Botium Holding A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores 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 - 31. december 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 19. april 2013

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer

Arne Sørensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Botium Holding A/S
Park Alle 295
2605 Brøndby

CVR-nr.: 27 98 92 25
Stiftet: 11. august 2004
Hjemsted: Brøndby
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Veronique Danielle Thygesen
Søren Bering Thygesen
Dan Kongsted Nielsen
René Bengtson

Direktion

Søren Bering Thygesen

Revision

Buus Jensen, Statsautoriserede revisorer, Lersø Parkalle 112, 2100
København Ø

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed i og udenfor Danmark med salg af kvalitetsmøbler til en kundedreks fortrinvis omfattende virksomheder, myndigheder og institutioner samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold, der har kunnet have indflydelse på årsrapporten for regnskabsperioden 1. januar - 31. december 2011.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat kr. -356.265 er ikke tilfredsstillende og ikke i overensstemmelse med forventningerne.

Selskabets har i regnskabsåret 2011 afhændet sine aktiviteter til dattervirksomheden Botium A/S.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2013.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Botium Holding A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2012/12	2010/11
Bruttofortjeneste	4.519	2.148.243
1 Personaleomkostninger	0	-2.059.865
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	82.110
Resultat før finansielle poster	4.519	170.488
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder efter skat	-320.834	0
Andre finansielle indtægter	84	22.153
Andre finansielle omkostninger	-51.578	-106.847
Resultat før skat	-367.809	85.794
2 Skat af årets resultat	11.544	-21.652
Årets resultat	-356.265	64.142
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	64.142
Disponeret fra overført resultat	-356.265	0
Disponeret i alt	-356.265	64.142

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver			
5	Kapitalandele i dattervirksomheder	1.679.166	0
6	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	1.000.000
	Andre tilgodehavender	0	235.388
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.679.166</u>	<u>1.235.388</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.679.166</u>	<u>1.235.388</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	<u>76.566</u>	<u>129.490</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>76.566</u>	<u>129.490</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	25.000	272.602
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	8.950	3.950
	Udskudt skatteaktiv	45.017	33.473
	Tilgodehavende selskabsskat	0	284.000
	Andre tilgodehavender	0	24.117
	Tilgodehavender i alt	<u>78.967</u>	<u>618.142</u>
	Likvide beholdninger	<u>833.086</u>	<u>143.077</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>988.619</u>	<u>890.709</u>
	Aktiver i alt	<u>2.667.785</u>	<u>2.126.097</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital			
7	Aktiekapital	1.000.000	1.000.000
8	Overført resultat	-292.123	64.142
Egenkapital i alt		<u>707.877</u>	<u>1.064.142</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	204.243	77.821
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.750.662	984.134
	Anden gæld	5.003	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.959.908</u>	<u>1.061.955</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.959.908</u>	<u>1.061.955</u>
Passiver i alt		<u>2.667.785</u>	<u>2.126.097</u>

10 Eventualposter

11 Nærtstående parter

Noter

	<u>2012/12</u>	<u>2010/11</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	0	1.744.957
Pensioner	0	288.094
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>	<u>26.814</u>
	<u>0</u>	<u>2.059.865</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat moder	-11.544	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>21.652</u>
	<u>-11.544</u>	<u>21.652</u>
3. Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2012		<u>1.500.000</u>
Kostpris 31. december 2012		<u>1.500.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012		<u>1.500.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2012		<u>1.500.000</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2012	927.460	689.311
Tilgang	134.313	0
Afgang	-19.079	0
Kostpris 31. december 2012	1.042.694	689.311
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012	1.042.694	689.311
Af- og nedskrivninger 31. december 2012	1.042.694	689.311
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	0	0

5. Kapitalandele i dattervirksomheder

Tilgang i årets løb	2.000.000	0
Kostpris 31. december 2012	2.000.000	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-320.834	0
Opskrivninger 31. december 2012	-320.834	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	1.679.166	0

Hovedtallene for virksomhederne pr. 31. december 2012

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæs- sig værdi hos Botium Holding A/S
Botium A/S	100 %	2.000.000	-320.834	1.679.166

Noter

	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
6. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2012	1.000.000	0
Tilgang i årets løb	0	1.000.000
Afgang i årets løb	<u>-1.000.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2012	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	 <u>0</u>	 <u>1.000.000</u>
 7. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. januar 2012	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
 8. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2012	64.142	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-356.265</u>	<u>64.142</u>
	<u>-292.123</u>	<u>64.142</u>
 9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2012	0	940.943
Udloddet udbytte	<u>0</u>	<u>-940.943</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
 10. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Ingen.		

11. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

SVBT Holding ApS, Sankt markus Alle 3, 1922 Frederiksberg C

RBT Holding ApS, Godsparken 94, 2670 Greve