

*KONTRAZT BY HOLM & ØRNSKOV ApS
Jellingvej 26
7100 Vejle*

CVR-nummer: 32478360

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2012*

Opstillet uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/6 2013

Paw Holm
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2012 for KONTRAZT BY HOLM & ØRNSKOV ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 14. juni 2013

Direktion

Paw Holm

Revision af årsregnskab

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Vejle, den 14. juni 2013

Paw Holm
Dirigent

ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

Til ledelsen af KONTRAZT BY HOLM & ØRNSKOV ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse, har vi opstillet årsregnskabet for KONTRAZT BY HOLM & ØRNSKOV ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Esbjerg, den 14. juni 2013

MPB Consult

Mathias Brinch

Registreret revisor

Medlem af FSR - Danske Revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	KONTRAZT BY HOLM & ØRNSKOV ApS Jellingvej 26 7100 Vejle
	Telefon: 60 60 83 03 E-mail: kontrazt@live.dk
	CVR-nr.: 32 47 83 60 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Paw Holm
Pengeinstitut	Nordea Bank Dæmningen 68 7100 Vejle
Revisor	MPB Consult Havdigevej 22 6700 Esbjerg

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive forhandling af brugskunst og interiør.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine driftsaktiviteter indenfor brugskunst og interiør. Primo 2012 flyttede forretningen adresse fra Blåvad til Vejle.

Iøvrigt har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Ledelsen har konstateret, at over halvdelen af kapitalen er tabt og vil reetablere kapitalen via fremtidig positiv drift.

På grund af selskabets økonomiske stilling er vi rede til at stille den nødvendige likviditet til rådighed for selskabet, således at selskabet kan få indtjeningen på plads, eller såfremt dette ikke er muligt, at tilføre den nødvendige egenkapital.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling

Selskabet har positive forventninger til fremtiden, men skulle der ikke fremkomme bedre forretningsvilkår, da vil selskabets fortsatte drift blive overvejet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for KONTRAZT BY HOLM & ØRNSKOV ApS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Foreslået udbytte indregnes først som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det vedtages på generalforsamlingen. Hidtil er foreslået udbytte indregnet under kortfristede gældsforpligtelser. Ændringen medfører en forøgelse af egenkapitalen pr. 31. december 2012 på tkr. x og en tilsvarende reduktion af kortfristede gældsforpligtelser.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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

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 og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småanskaffelser med en anskaffelsessum på under 12.300 udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Selskabsskat 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 gælds metode 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 2012 - 31. DECEMBER 2012

	2012	2011 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	94.736	180-
2 Personaleomkostninger	169.698-	0
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	14.827-	44-
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	89.789-	224-
Andre finansielle omkostninger	18.271-	11-
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	108.060-	235-
4 Skat af årets resultat	102.510-	58
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	210.570-	177-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	210.570-	177-
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	210.570-	177-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

AKTIVER

	2012	2011 kr. 1000
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	29.656	44
5 Indretning af lejede lokaler.....	0	0
Materielle anlægsaktiver	29.656	44
Andre tilgodehavender	29.200	29
Finansielle anlægsaktiver	29.200	29
ANLÆGSAKTIVER	58.856	73
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	163.628	120
Varebeholdninger	163.628	120
Andre tilgodehavender	0	33
Udskudt skatteaktiv	0	102
Periodeafgrænsningsposter.....	0	4
Tilgodehavender	0	139
OMSÆTNINGSAKTIVER	163.628	259
AKTIVER	222.484	332

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012
PASSIVER

	2012	2011 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Overført resultat	524.509-	314-
6 EGENKAPITAL	399.509-	189-
Kreditinstitutter	157.720	176
Leverandører af varer og tjenesteydelser	28.293	19
Anden gæld	65.124	84
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	370.856	242
Kortfristede gældsforpligtelser	621.993	521
GÆLDSFORPLIGTELSE	621.993	521
PASSIVER	222.484	332
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2012	2011 kr. 1000
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Årsregnskabet er udarbejdet under forudsætning om fortsat drift. Der henvises i den forbindelse til beskrivelsen i ledelsens beretning.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	136.520	0
Pensioner	19.710	0
Andre omkostninger til social sikring	13.468	0
Personaleomkostninger i alt	169.698	0
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.827	15
Indretning af lejede lokaler	0	29
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	14.827	44
4 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	102.510	58-
Skat af årets resultat i alt	102.510	58-
5 Materielle anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo	74.137	0
Kostpris 31. december 2012	74.137	0
Af-/nedskrivninger, primo	29.654-	0
Årets af-/nedskrivninger	14.827-	0
Af-/nedskrivninger 31. december 2012	44.481-	0
Materielle anlægsaktiver i alt	29.656	0

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
6 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	313.939-	210.570-	524.509-
	<u>188.939-</u>	<u>210.570-</u>	<u>399.509-</u>

7 Eventualposter mv.
Ingen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Ingen.