

COCCINELLE MANAGEMENT ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/04/2013

Søren Kjeldstrup

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden COCCINELLE MANAGEMENT ApS

Telefonnummer: 24804080
e-mailadresse: soeren@coccinelle.dk

CVR-nr: 33040490
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM

CVR-nr: 51229428

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2012 for Coccinelle Management ApS.

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den

Direktion

Henrik Bo Kosloff
direktør

Søren Kjelstrup
direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i COCCINELLE MANAGEMENT ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for COCCINELLE MANAGEMENT ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 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 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm,

Bent Rindom
registreret revisor FSR-danske revisorer
REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden

Produktionsomkostninger

Omkostninger forbundet med udførelsen af fakturerede arbejder, herunder lønninger og materialeforbrug.

Kapacitetsomkostninger

Omkostninger til salg og distribution af udførte ydelser, herunder rejseomkostninger, husleje og lokaleomkostninger samt omkostninger til administration.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat, herunder eventuel regulering af udskudt skatteaktiv. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 pct.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugs tider af 5 til 10 år. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugs tid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Aktiver med en kostpris under 12.300 kr. omkostnings føres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Selskabet aktivere værdi af årets eventuelle skattemæssige underskud. Værdien beregnes med 25 %. Årets beregnede værdi indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgspris. Eventuelle modtagne forudbetalinger fra kunder er fratrukket i posten.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser, samt feriepengereservation indregnes som en hensat forpligtelse.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning		2.040.000	2.413.425
Produktionsomkostninger		-1.771.133	-2.071.397
Bruttoresultat		268.867	342.028
Distributionsomkostninger		-27.784	-13.109
Administrationsomkostninger		-103.647	-130.514
Resultat af ordinær primær drift		137.436	198.406
Andre finansielle indtægter		1.037	1.345
Øvrige finansielle omkostninger			-57
Ordinært resultat før skat		138.473	199.693
Ekstraordinært resultat før skat		138.473	199.693
Skat af årets resultat		-38.956	-53.596
Årets resultat		99.517	146.097
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		96.000	96.000
Overført resultat		3.517	50.097
I alt		99.517	146.097

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		177.246	194.949
Andre tilgodehavender		7.500	8.687
Tilgodehavender i alt		184.746	203.636
Likvide beholdninger		384.391	465.607
Omsætningsaktiver i alt		569.137	661.744
AKTIVER I ALT		569.137	669.244

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	1	80.000	80.000
Overført resultat		12.522	9.005
Egenkapital i alt	2	92.522	89.055
Skyldig selskabsskat		38.956	40.296
Anden gæld	3	437.659	539.943
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		476.615	580.239
Gældsforpligtelser i alt		476.615	580.239
PASSIVER I ALT		569.137	669.244

Noter

1. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 80 anparter á 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital primo	80.000
Tilgang/kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	80.000

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	9.005	0	89.005
Udloddet ekstraordinært udbytte			-96.000	-96.000
Årets resultat		3.517	96.000	99.517
Egenkapital ultimo	80.000	12.522	0	92.522

3. Anden gæld

	2012	2011
	kr.	kr.
Reservation for skyldige feriepenge	275.428	258.174
Skyldig moms	98.286	82.244
Anden gæld	63.946	199.525
	437.660	539.943

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Væsentlige aktiviteter:

Selskabet udfører professionel IT-rådgivning inden for hotel, restaurant og catering virksomheder.