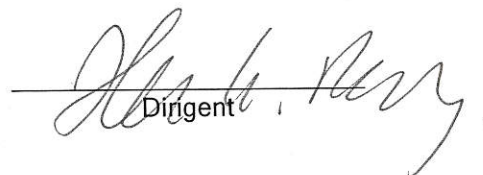


Conmoto A/S
Skodsborgvej 188
2850 Nærum
ÅRSRAPPORT
2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12/4 2013



Dirigent

CVR-nr. 21 27 84 32

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Conmoto A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nærum, den 12/4 2013

Direktion



Heine Kaasgaard Bang



Morten Tamstorf

Bestyrelsen



Søren Heide Ottosen



Anette Forsner-Hansen



Jan Dyhrholm

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne af Conmoto A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Conmoto 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 vores revision 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 vurderingen 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.

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.

Rønne, den 12/4 2013

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Johnny Skovgård Rasmussen
statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet	Conmoto A/S Skodsborgvej 188 2850 Nærum
	Telefon: 33 37 98 60
	Hjemmeside: www.conmoto.dk
	E-mail: conmoto@conmoto.dk
	CVR-nr: 21 27 84 32
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Søren Heide Ottosen, formand Anette Forsner-Hansen Jan Dyhrholm
Direktion	Heine Kaasgaard Bang Morten Tamstorf
Revisor	Kovsted & Skovgård Statsautoriseret revisionsaktieselskab Hovedgaden 34,1 8410 Rønne

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Conmoto hjælper virksomheder og organisationer til sammenhængende forvandling og bedre resultater.

Conmoto har afsat i Human Business Development og fokus på sammenhæng mellem mennesker, ledelse, strategi og organisation. Gennem målrettede kernekompetencer inden for strategi og forandring, ledelsesudvikling og teamudvikling hjælper Conmoto virksomheder/organisationer til enkel og klar ledelse - fra strategi til dagligdag.

Conmoto arbejder med enkle værktøjer, fokus på forretningen og troen på, at engagement, involvering og konsekvens gør en forskel. Conmotos kunder er såvel private som offentlige virksomheder og organisationer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Conmoto har i 2012 positioneret sig stadig stærkere som en førende spiller indenfor strategi-, ledelses- og organisationsudvikling.

Vi har i takt med kundernes behov fortsat øget fokus på ydelser indenfor det traditionelle management consulting område, hvor vi har løst flere og større rådgivnings- og implementeringsopgaver. Vi forventer at fortsætte denne udvikling i 2013.

Vi har igennem året oplevet vækst indenfor strategi- og organisationsudviklingsopgaver, hvoraf en større del løses for internationale kunder.

Der blev i året realiseret en vækst på 31% målt på selskabets bruttoresultat, mens overskudsgraden steg markant fra 1,1% i 2011 til 12,5% i 2013 målt på driftresultatet.

Vi har i løbet af året vundet væsentlige udbud i en vanskelig konkurrencesituation og har i løbet af 2012 oplevet en generel stigning i efterspørgslen efter vores ydelser, således at ordrebeholdning for 2013 ser sund og lovende ud.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventninger til de kommende år

Vi forventer at 2013 bliver et år med moderat omsætningsvækst og uændret indtjening som følge af et højere investeringsniveau i marketing og kompetenceudvikling.

Mange af Conmoto's kunder har realiseret bemærkelsesværdige stærke finansielle resultater i 2012 og vi forventer at vore kunder i både den private og offentlige sektor øger deres udviklingsaktivitetsniveau i 2013. Det er derfor vores forventning at Conmoto igen skal løse flere opgaver for vores eksisterende kunder samt at vi er i stand til at tiltrække nye kunder i 2013.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Conmoto A/S for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med arbejdets udførelse. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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.

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

	<u>Brugstid</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år
Indretning lejede lokaler	3 år
Kunst	4 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i andre virksomheder er nedskrevet til vurderet værdi.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

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 nettorealisationsværdi.

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

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

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

	2012	2011
Note		
Nettoomsætning	14.632.700	12.970.663
Direkte omkostninger	-3.024.993	-2.797.477
Andre eksterne omkostninger	-2.232.958	-3.020.066
BRUTTORESULTAT	9.374.749	7.153.120
1 Personaleomkostninger	-7.510.476	-6.909.420
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-35.932	-89.902
DRIFTSRESULTAT	1.828.341	153.798
Andre finansielle indtægter	9.585	11.681
Andre finansielle omkostninger	-3.619	-2.785
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	1.834.307	162.694
Skat af årets resultat	-457.541	-41.900
ÅRETS RESULTAT	1.376.766	120.794
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	800.000
Udloddet ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	1.200.000	0
Overført resultat	176.766	-679.206
DISPONERET I ALT	1.376.766	120.794

Balance 31. december

AKTIVER

	2012	2011
Note		
2 Goodwill	0	0
2 Software	0	0
	<hr/>	<hr/>
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
	<hr/>	<hr/>
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	25.875	36.623
3 Indretning af lejede lokaler	10.543	17.899
3 Kunst	0	0
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver	36.418	54.522
	<hr/>	<hr/>
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	0	0
Andre tilgodehavender	101.842	1.790
	<hr/>	<hr/>
Finansielle anlægsaktiver	101.842	1.790
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	138.260	56.312
	<hr/>	<hr/>
Handelsvarer	47.873	11.346
	<hr/>	<hr/>
Varebeholdninger	47.873	11.346
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.697.759	3.778.926
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	20.000
Selskabsskat	494.173	288.000
Andre tilgodehavender	9.617	0
Udskudt skatteaktiv	0	146.400
Periodeafgrænsningsposter	55.821	25.912
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	5.257.370	4.259.238
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger	2.479.242	1.449.313
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	7.784.485	5.719.897
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER	7.922.745	5.776.209
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Balance 31. december
PASSIVER

	2012	2011
Note		
Virksomhedskapital	638.200	638.200
Overført resultat	1.251.656	1.074.890
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	800.000
5 EGENKAPITAL	1.889.856	2.513.090
Hensættelse til udskudt skat	284.058	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	284.058	0
Acontobegæringer/forudbetalinger	2.049.785	1.342.025
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.920.772	723.330
Anden gæld	1.778.274	1.197.764
Kortfristede gældsforpligtelser	5.748.831	3.263.119
GÆLDSFORPLIGTELSER	5.748.831	3.263.119
PASSIVER	7.922.745	5.776.209
6 Eventualposter mv.		
7 Ejerforhold		

Noter

	2012	2011
1 Personalemkostninger		
Lønninger	5.039.366	4.813.052
Lønninger og vederlag, direktion og bestyrelse	2.368.802	1.980.851
Andre omkostninger til social sikring	102.308	115.517
	<u>7.510.476</u>	<u>6.909.420</u>
2 Immaterielle anlægsaktiver	Goodwill	Software
Kostpris 1. januar 2012	366.170	121.325
Årets tilgang	0	0
Afgang	0	0
	<u>366.170</u>	<u>121.325</u>
Kostpris 31. december 2012		
Af-/nedskrivninger 1. januar 2012	-366.170	-121.325
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Af-/nedskrivninger	0	0
	<u>-366.170</u>	<u>-121.325</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2012		
	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012		

Noter

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	Kunst	
3 Materielle anlægsaktiver				
Kostpris 1. januar 2012	445.813	240.713	28.572	
Årets tilgang	17.827	0	0	
Afgang	-192.328	-13.859	-28.572	
Kostpris 31. december 2012	271.312	226.854	0	
Af-/nedskrivninger 1. januar 2012	-409.189	-222.814	-28.572	
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	192.328	15.001	28.572	
Af-/nedskrivninger	-28.576	-8.498	0	
Af-/nedskrivninger 31. december 2012	-245.437	-216.311	0	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	25.875	10.543	0	
		2012	2011	
4 Andre værdipapirer og kapitalandele				
Anskaffelsessum, primo		142.903	411.668	
Afgang i årets løb		0	-268.765	
Af-/nedskrivninger, primo		-142.903	-411.668	
Af-/nedskrivninger, afhændede værdipapirer		0	268.765	
		0	0	
	1/1 2012	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdis- ponering	31/12 2012
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital	638.200	0	0	638.200
Overført resultat	1.074.890	0	176.766	1.251.656
Forslag til udbytte for regnskabsåret	800.000	-2.000.000	1.200.000	0
	2.513.090	-2.000.000	1.376.766	1.889.856

Noter

2012

2011

6 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået lejeaftaler med en samlet lejeforpligtelse på t.kr. 222.

7 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller 5% af aktiekapitalen:

Bigum 2007 ApS, 8830 Tjele
Forsner Holding ApS, 1915 Frederiksberg C
Vassberget Holding ApS, 3460 Birkerød
Kassgaard Bang Holding ApS, 8240 Risskov
Heide Ottosen Holding ApS, 2800 Kgs. Lyngby