

# **COLINCO INSTITUTE ApS**

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**06/03/2013**

---

**Finn Salomonsen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæring om review .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** COLINCO INSTITUTE ApS  
Marskensgade 19  
2100 København Ø

CVR-nr: 28298188

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

# Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2012 for Colinco Institute ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Generalforsamlingen har besluttet at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres.

København, den 21/01/2013

## Direktion

Finn Salomonsen

## Bestyrelse

Helle Dyrting

Michael Fischer Sandborg

René Michael Jensen

Finn Salomonsen

Charlotte Bering

# Den uafhængige revisors erklæring om review

Til ledelsen i COLINCO INSTITUTE ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for COLINCO INSTITUTE ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, omfattende resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

## Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, 21/01/2013

Majbrit Kragh  
Registreret revisor medlem af FSR - danske revisorer  
RevisionsTeam, Registreret Revisionsvirksomhed

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg og gennemførelse af konsulentydelse, kurser, foredrag, coaching og workshops i forbindelse med organisations- og personaleudvikling.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2012 udgør kr. -21340 mod kr. -21345 i 2011.

Selskabets resultat er ikke tilfredsstillende, idet resultatet er negativt.

Der er foretaget tiltag, således at selskabet forventer en større omsætning i det kommende år og dermed også et positivt resultat.

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Der er ingen usædvanlige forhold.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ingen betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Salg af ydelser indregnes som nettoomsætning, når ydelsen er leveret (salgsmetoden).

### Omkostninger til varer, hjælpematerialer samt fremmed arbejde

Posten omfatter forbrug af varer og hjælpematerialer ved afholdelse af kurser m.v., samt forbrug af arbejde fra eksterne konsulenter.

### Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration . F.eks. Leje, annoncering, kontorhold, forsikringer og vedligeholdelse.

### Finansielle indtægter

Renteindtægter af tilgodehavender og bankindestående.

### Finansielle omkostninger

Renteomkostninger af lån og kreditorer.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. 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

### Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Anskaffelsessum driftsmidler 3 - 5 år.

Alle anskaffelser med en kostpris på under 12300 kr. pr. enhed indregnes under posten "andre eksterne omkostninger" i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Tilgodehavender

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

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gæld.

### Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdien og beregnes som 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres.

### 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).

### Periodeafgrænsningsposter - aktiver og passiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver og passiver omfatter modtagne indtægter og afholdte

omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

# Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-28.564</b>	<b>-28.529</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-28.564</b>	<b>-28.529</b>
Andre finansielle indtægter .....	<b>1</b>	1.357	423
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-27.207</b>	<b>-28.106</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-27.207</b>	<b>-28.106</b>
Skat af årets resultat .....	<b>2</b>	5.867	6.761
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-21.340</b>	<b>-21.345</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-21.340	-21.345
<b>I alt</b> .....		<b>-21.340</b>	<b>-21.345</b>

# Balance 31. december 2012

## Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		50.380	676.250
Udsudte skatteaktiver .....		56.582	50.715
Tilgodehavende skat .....		0	6.000
Periodeafgrænsningsposter .....		6.129	6.303
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>113.091</b>	<b>739.268</b>
Likvide beholdninger .....		199.417	555.085
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>312.508</b>	<b>1.294.353</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>312.508</b>	<b>1.294.353</b>

# Balance 31. december 2012

## Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....	3	125.000	125.000
Overført resultat .....		62.931	84.271
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>187.931</b>	<b>209.271</b>
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>5</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		57.839	97.334
Anden gæld .....	6	26.434	201.405
Del af periodeafgrænsningsposter .....		40.304	786.343
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>124.577</b>	<b>1.085.082</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>124.577</b>	<b>1.085.082</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>312.508</b>	<b>1.294.353</b>

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

	2012 kr.	2011 kr.
Renteindtægter bank	1.279	423
Rente selskabsskat	78	0
	<u>1.357</u>	<u>423</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-5.867	-6.761
	<u>-5.867</u>	<u>-6.761</u>

## 3. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af npom. kr. 125.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

## 4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Saldo primo	125.000	84.271	209.271
Årets resultat		-21.340	-21.340
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>62.931</u></b>	<b><u>187.931</u></b>

## 5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af selskabets samlede gældsforpligtelser forfalder ingen del mere end 5 år efter balancetidspunktet.

## 6. Anden gæld

	2012	2011
	kr.	kr.
Offentlige kreditorer (moms)	26.434	201.405
	<u>26.434</u>	<u>201.405</u>

## 7. Oplysning om eventualaktiver

Vedr. beregning af udskudt skat fremkommer et eventualaktiv på kr. 56582, beløbet fremstår under posten andre tilgodehavender, udskudt skatteaktiv.

## 8. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

## 9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 6. mar 2013.