

# HOLSTEIN CONSULTING ApS

Skovmindevej 14  
2840 Holte

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2017

Vagn Holstein  
Dirigent

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

|   |   |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger ..... | 5 |
|---|---|

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 7 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 9 |
|-------------------------|---|

|               |    |
|---------------|----|
| Balance ..... | 10 |
|---------------|----|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 12 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

|                     |  |
|---------------------|--|
| <b>Virksomheden</b> | HOLSTEIN CONSULTING ApS<br>Skovmindevej 14<br>2840 Holte<br><br>Telefonnummer: 45421586<br>Fax: 45423586<br><br>CVR-nr: 19542688<br>Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016 |
| <b>Revisor</b>      | ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET<br>REVISIONSANPARTSSELSKAB<br>Larsensvej 5<br>2950 Vedbæk<br>DK Danmark<br>CVR-nr: 26668840<br>P-enhed: 1009180784                     |

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016 for HOLSTEIN CONSULTING ApS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 01/05/2017

## Direktion

Ingelise Johansen Holstein

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er besluttet, at der fremadrettet fortsat ikke skal være revision af selskabets årsregnskaber jf. undtagelsesbestemmelserne for revision af mindre selskaber.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Holstein Consulting ApS

Vi har opstillet årsregnskabet og skattemæssige specifikationer for Holstein Consulting ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Skattemæssige specifikationer omfatter opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende noter og specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet og skattemæssige specifikationer i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet og skattemæssige specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet og skattemæssige specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet og skattemæssige specifikationer er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning.

Vedbæk, 01/05/2017

Henrik Andersen  
Registreret revisor FSR  
ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR: 26668840

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabet har drevet virksomhed indenfor Olie/gas efterforskning. Samt opbygning af modeltogvogne.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet har ikke været tilfredsstillende, der forventes et bedre resultat for de kommende år

## **Begivenheder efter regnskabets afslutning**

Der er ikke sket noget som vil kunne forrykke balancen væsentligt

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser 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 regnskabspost nedenfor.

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

## Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige årsager medtages alene den opnåede bruttoavance i resultatopgørelsen, med henvisning til årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

## Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Tekniske anlæg og maskiner 5-10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 12.600 kr. pr. enhed. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af

forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

Omregning af fremmed valuta

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



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

|  | Note | 2016<br>kr.     | 2015<br>kr.     |
|--|------|-----------------|-----------------|
| <b>Bruttoresultat</b> .....  |      | <b>-133.105</b> | <b>-155.298</b> |
| Personaleomkostninger .....  | 1    | -99.985         | -232.486        |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver<br>.....                       |      |                 | 0               |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....  |      | <b>-233.090</b> | <b>-387.784</b> |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender,<br>der er anlægsaktiver ..... |      | 103.274         | 39.686          |
| Andre finansielle indtægter .....  |      | 0               | 0               |
| Øvrige finansielle omkostninger .....  |      | 0               | 0               |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....  |      | <b>-129.816</b> | <b>-348.098</b> |
| Skat af årets resultat .....   |      | 0               | -83             |
| <b>Årets resultat</b> .....  |      | <b>-129.816</b> | <b>-348.181</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>   |      |                 |                 |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....  |      | 0               | 0               |
| Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen .....                                       |      | 125.000         | 0               |
| Overført resultat .....  |      | -254.816        | -348.181        |
| <b>I alt</b> .....   |      | <b>-129.816</b> | <b>-348.181</b> |

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

|   | Note | 2016<br>kr.    | 2015<br>kr.      |
|---|------|----------------|------------------|
| Råvarer og hjælpematerialer .....                 |      | 40.000         | 0                |
| <b>Varebeholdninger i alt .....</b>               |      | <b>40.000</b>  | <b>0</b>         |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |      | 4.022          | 0                |
| Andre tilgodehavender .....                       |      | 5.347          | 9.616            |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |      | <b>9.369</b>   | <b>9.616</b>     |
| Andre værdipapirer og kapitalandele .....         |      | 740.137        | 1.035.629        |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>  |      | <b>740.137</b> | <b>1.035.629</b> |
| Likvide beholdninger .....                        |      | 59.245         | 70.370           |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |      | <b>848.751</b> | <b>1.115.615</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |      | <b>848.751</b> | <b>1.115.615</b> |

# Balance 31. december 2016

## Passiver

|  | Note | 2016<br>kr.    | 2015<br>kr.      |
|--|------|----------------|------------------|
| Registreret kapital mv. ....   |      | 125.000        | 125.000          |
| Overført resultat .....  |      | 624.269        | 879.085          |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>749.269</b> | <b>1.004.085</b> |
| Skyldig selskabsskat .....   |      | 0              | 0                |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |      | 99.482         | 111.530          |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret .....  |      |                | 0                |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>99.482</b>  | <b>111.530</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>99.482</b>  | <b>111.530</b>   |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>848.751</b> | <b>1.115.615</b> |

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

|                                       | <b>2016</b>   | <b>2015</b>    |
|---------------------------------------|---------------|----------------|
|                                       | <b>kr.</b>    | <b>kr.</b>     |
| Løn og gager                          | 46.864        | 179.420        |
| Pensionsbidrag                        | 51.700        | 51.700         |
| Andre omkostninger til social sikring | 1.421         | 1.366          |
|                                       | <u>99.985</u> | <u>232.486</u> |

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har påtaget sig en leasingforpligtigelse med månedlige ydelser på kr. 3.000 gældende de næste 7 måneder.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.