

ÅRSRAPPORT

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Helge Jacobsen Tostrup ApS
Hadsundvej 116
9550 Mariager

CVR nr. 25205510

Indsender:
Stepsto A/S
Juelstrupparken 10 A
9530 Støvring

Fremlagt og godkendt
på den ordinære generalforsamling den 30. november 2016

Dirigent
Lars Søgaard



Genvej til økonomisk overblik

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Selskabsoplysninger	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Helge Jacobsen Tostrup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Støvring, den 30. november 2016

Direktion:

Hanne Spagner Jacobsen, direktør

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel med værdipapirer og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets driftsresultat anses som tilfredsstillende. Selskabets kapital er tabt, men forventes reetableret via positive driftsresultater i løbet af de næste 1-2 regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

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

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter. Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Helge Jacobsen Tostrup ApS
Hadsundvej 116
9550 Mariager

CVR-nr.: 25205510
Stiftelsesdato: 19. december 1974
Hjemsted: Aalborg Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Hanne Spagner Jacobsen
direktør

Bankforbindelse

Danske Bank A/S
Prinsensgade 11
9000 Aalborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
30. november 2016, i Støvring.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
Nettoomsætning	393.285	0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-326.893	0
Andre eksterne omkostninger	-9.270	-13.775
Bruttotab	<u>57.122</u>	<u>-13.775</u>
Finansiering		
Resultat af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehav	-34.895	91.488
Andre finansielle indtægter	0	7
Øvrige finansielle omkostninger	-55.257	-41.428
Ordinært resultat før skat	<u>-33.030</u>	<u>36.292</u>
1. Skat af årets resultat	<u>-58</u>	<u>-736</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-33.088</u></u>	<u><u>35.556</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-33.088</u>	35.556
Disponeret i alt	<u><u>-33.088</u></u>	<u><u>35.556</u></u>

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Immaterielle anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	606.002
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>606.002</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>606.002</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	2.100.000	0
Varebeholdninger i alt	<u>2.100.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	40.251	852
Tilgodehavender i alt	<u>40.251</u>	<u>852</u>
Likvide beholdninger	275.795	29.588
Likvide beholdninger i alt	<u>275.795</u>	<u>29.588</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.416.046</u>	<u>30.440</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>2.416.046</u></u>	<u><u>636.442</u></u>

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
PASSIVER		
3. Egenkapital		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-1.133.024	-1.168.579
Årets resultat	-33.088	35.556
Egenkapital i alt	<u>-1.041.112</u>	<u>-1.008.023</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
Periodeafgrænsningsposter	20.000	0
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	<u>1.427.158</u>	<u>1.634.465</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.457.158</u>	<u>1.644.465</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.457.158</u>	<u>1.644.465</u>
PASSIVER I ALT	<u>2.416.046</u>	<u>636.442</u>
4. Nærtstående parter		
5. Ejerforhold		
6. Sikkerhedsstillelse		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Skat af årets resultat		
Årets udbytteskat	-58	-736
	<u>-58</u>	<u>-736</u>

2. Selskabets fremtid

Selskabets kapital er tabt, men forventes reetableret via positive driftsresultater over de næste 1-2 regnskabsår.

	Selskabs kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
3. Egenkapital				
Egenkapital pr. 01.07.	125.000	-1.133.024	0	-1.008.024
Overført resultat	0	-33.088	0	-33.088
Egenkapital pr. 30.06.	<u>125.000</u>	<u>-1.166.112</u>	<u>0</u>	<u>-1.041.112</u>

4. Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse
Direktør Hanne Spagner Jacobsen
Hadsundvej 116
9550 Mariager

Selskabets transaktioner med nærtstående parter
Al samhandel med nærtstående parter er sket på markedsmæssigt vilkår.

5. Ejerforhold

Selskabskapitalen er ejet 100% af Hanne Spagner Jacobsen.

6. Sikkerhedsstillelse

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.