

Stolzenburg Consulting & Productions ApS

Hjemstedsadresse: Katholm 309, 3670 Veksø Sjælland

CVR-nummer 31 27 11 26

Årsrapport 2017/18

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. november 2018

Wolfgang Christensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	5
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Stolzenburg Consulting & Productions ApS Katholm 309 3670 Veksø Sjælland
Direktion	Wolfgang Christensen
Bank	Danske Bank
Regnskabsår	1. juli til 30. juni

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive rådgivnings- og konsulentvirksomhed, herunder at eje andele i sådanne, skribentvirksomhed samt anden formuepleje.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er i overensstemmelse med forventningerne.

Selskabet har i regnskabsåret ikke oppebåret indtægter fra rådgivning- og konsulentvirksomhed.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Stolzenburg Consulting & Productions ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veksø Sjælland, den 7. november 2018

Direktion

Wolfgang Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Stolzenburg Consulting & Production ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Stolzenburg Consulting & Production ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, den 7. november 2018

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Hans Peter Jørgensen
statsautoriseret revisor
MNE8196

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Stolzenburg Consulting & Productions ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter salg af konsulenttimer og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger i form af fremmed assistance mv. der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen mv.

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 aconto skatter.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

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

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 nettorealiseringsværdi.

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 22%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2017/18	2016/17
Bruttofortjeneste	-176.626	-179.887
1 Personalemkostninger	63.897	612.406
Afskrivninger	32.948	32.948
Resultat af primær drift	-273.471	-825.241
Finansielle indtægter	6.378	71.803
Finansielle omkostninger	0	12.109
Resultat før skat	-267.093	-765.547
2 Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-267.093	-765.547
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til overført resultat	-267.093	-765.547
Disponeret	-267.093	-765.547

Balance 30. juni

Aktiver

Note	2017/18	2016/17
Indretning af lejede lokaler	54.445	87.393
3 Materielle anlægsaktiver	54.445	87.393
Anlægsaktiver	54.445	87.393
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	0	0
Andre tilgodehavender	184.601	36.121
Tilgodehavende selskabsskat	0	95.000
Udskudt skatteaktiv	30.600	30.600
Tilgodehavender	215.201	161.721
Værdipapirer	522.117	715.905
Likvide beholdninger	68.654	169.073
Omsætningsaktiver	805.972	1.046.699
Aktiver i alt	860.417	1.134.092

Balance 30. juni

Passiver

Note	2017/18	2016/17
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	726.468	993.561
Foreslået udbytte	0	0
4 Egenkapital	851.468	1.118.561
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	8.949	15.531
Kortfristet gæld	8.949	15.531
Gæld i alt	8.949	15.531
Passiver i alt	860.417	1.134.092
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Leasing og lejeforpligtelser		

Noter til årsrapporten

	2017/18	2016/17
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	58.864	608.864
Andre omkostninger til social sikring	5.033	3.542
Personaleomkostninger i alt	63.897	612.406
Gennemsnitligt antal medarbejdere	1	1
2 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	0	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	0	0
	0	0
3 Materielle anlægsaktiver		Indretning af lejede lokaler
Anskaffelsessum 1. juli		164.741
Årets afgang		0
Årets tilgang		0
Anskaffelsessum 30. juni		164.741
Afskrivninger 1. juli		77.348
Årets afskrivninger		32.948
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang		0
Afskrivninger 30. juni		110.296
Regnskabsmæssig værdi 30. juni		54.445

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
Egenkapital 1. juli	125.000	993.561	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	-267.093	0
Egenkapital 30. juni	125.000	726.468	0

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke afgivet pant eller sikkerhedsstillelser.

6 Leasing og lejeforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale for følgende beløb:

Restløbetid 6 måneder med en ydelse på t.kr. 7, i alt t.kr. 42.