

# Tolvstein ApS

Ringstedgade 40, 2 th  
4700 Næstved

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**15/09/2018**

---

**Patrick Tolvstein**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Tolvstein ApS  
Ringstedgade 40, 2 th  
4700 Næstved

CVR-nr: 32102506  
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

**Bankforbindelse**

Nykredit  
JF Kennedys Plads  
9000 Aalborg

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at være holdingselskab.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse forventer et positivt driftsresultat for det kommende år.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle udvikling

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelse

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 omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor.

For resultatopgørelsen er valgt opstilling efter den artsopdelte form.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder sammendrag af nettoomsætning fratrukket vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i det år, hvor levering har fundet sted, og indregnes efter fradrag af afgivne varerabatter og bonus samt ekskl. moms.

I vareforbruget er indregnet direkte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, herunder ændring i varelagre.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration samt øvrige personale- og kapacitetsomkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renter, og kontantrabatter samt låneomkostninger.

### Skat af årets resultat

I skat af årets resultat indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

Skat af årets skattepligtige indkomst beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige værdier og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktiverne.

Ved negativt grundlag for beregning af udskudt skat indregnes udskudte skatteaktiver alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Ved beregning er anvendt skattesats på 22 %.

## Balance

### Materielle Anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning i lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider og scrapværdier. Brugstider er vurderet til følgende:

Andre driftsmateriel og inventar 5 år

Driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 12.800 eller med en økonomisk brugstid på under 3 år samt software indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der normalt svarer til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab, som måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under tilgodehavender omfatter forudbetalinger af omkostninger.

Kortfristede gældsforpligtelser

Øvrige finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte uforrentede eller korte variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til nominel gæld.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en forpligtelse, jfr. årsregnskabsloven § 48.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning .....		0	92.401
Eksterne omkostninger .....		17.423	-97.350
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>17.423</b>	<b>-4.949</b>
Personaleomkostninger .....		-24.500	-38.540
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	-278.432
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-7.077</b>	<b>-321.921</b>
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-7.077</b>	<b>-321.921</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-7.077</b>	<b>-321.921</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-7.077	-321.921
<b>I alt .....</b>		<b>-7.077</b>	<b>-321.921</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		50.000	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>50.000</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>50.000</b>	<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		90	888
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>90</b>	<b>888</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>50.090</b>	<b>888</b>



# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-41.641	-84.206
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>8.359</b>	<b>-34.206</b>
Skyldig selskabsskat .....		0	3.575
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		41.731	31.519
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>41.731</b>	<b>35.094</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>41.731</b>	<b>35.094</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>50.090</b>	<b>888</b>