

Tols IT ApS

Borups Alle 1, 4. th., 2200 København N

CVR-nummer: 34726035

**ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015**

(3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ___/___ 2016

Dirigent
Ole Hyldahl Tolshave

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
|---------------------|---|

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 5 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 11 |

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Tols IT ApS
Borups Alle 1, 4. th.
2200 København N

Telefon: 22 46 67 71
E-mail: ole@tolshave.com

CVR-nr.: 34 72 60 35
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Kundenr.: 14500901

Direktion

Ole Hyldahl Tolshave

Revisor

Revision København
Godkendt Revisionspartnerselskab
Finsensvej 80 A
2000 Frederiksberg

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne, at levere IT-konsulentytelser, herunder udvikling af kundespecifikt programmering, undervisning og rådgivning.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Tols IT ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 25. maj 2016

Direktion

Ole Hyldahl Tolshave

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tols IT ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tols IT ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 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 revisorer's Ethiske 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.

Frederiksberg, den 25. maj 2016

Revision København

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 34619654

Børge Nørvang Jensen
Registreret revisor - FSR Danske Revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Tols IT ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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.

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 af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

| | 2015 kr. | 2014 tkr. |
|--|-----------------|--------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 336.157 | 251 |
| 1 Personalemkostninger | -495.750 | -345 |
| DRIFTSRESULTAT | -159.593 | -94 |
| Andre finansielle omkostninger | -25 | -1 |
| RESULTAT FØR SKAT | -159.618 | -95 |
| 2 Skat af årets resultat | 33.649 | 22 |
| ÅRETS RESULTAT | -125.969 | -73 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 50 |
| Overført resultat | -125.969 | -123 |
| DISPONERET I ALT | -125.969 | -73 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015 AKTIVER

| | 2015 kr. | 2014 tkr. |
|---|--------------------|----------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 28.609 | 186 |
| Selskabsskat | 0 | 1 |
| Andre tilgodehavender | 9.292 | 28 |
| 3 Udskudt skatteaktiv | 55.993 | 22 |
| Tilgodehavender | 93.894 | 237 |
| Likvide beholdninger | 37.515 | 128 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 131.409 | 365 |
| AKTIVER | 131.409 | 365 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015 PASSIVER

| | 2015 kr. | 2014 tkr. |
|--|----------------|--------------|
| Virksomhedskapital | 80.000 | 80 |
| Overført resultat | 24.008 | 150 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 50 |
| 4 EGENKAPITAL | 104.008 | 280 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 8.932 | 7 |
| Anden gæld | 18.054 | 78 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 415 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 27.401 | 85 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 27.401 | 85 |
| PASSIVER | 131.409 | 365 |

5 Eventualposter mv.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

| | 2015 kr. | 2014 tkr. | |
|---------------------------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | | |
| Antal personer beskæftiget | 1 | 1 | |
| Lønninger | 489.920 | 340 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.830 | 5 | |
| | 495.750 | 345 | |
| 2 Skat af årets resultat | | | |
| Regulering af udskudt skat | -33.649 | -22 | |
| | -33.649 | -22 | |
| 3 Udskudt skatteaktiv | | | |
| | Skattemæssig værdi | Regnskabsmæssig værdi | Midlertidig forskel |
| Omsætningsaktiver | 75.416 | 75.416 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | -27.401 | -27.401 | 0 |
| Skattemæssige underskud | 254.515 | 0 | 254.515 |
| | 302.530 | 48.015 | 254.515 |
| Udskudt skatteaktiv | | | 55.993 |

NOTER

| | Primo | Udbetalt udbytte | Forslag til resultat- disponering | Ultimo |
|--|----------------|---------------------|---|----------------|
| 4 Egenkapital | | | | |
| Virksomhedskapital | 80.000 | 0 | 0 | 80.000 |
| Overført resultat | 149.977 | 0 | -125.969 | 24.008 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 50.000 | -50.000 | 0 | 0 |
| | 279.977 | -50.000 | -125.969 | 104.008 |

Selskabskapitalen er fordelt således:

| | |
|------------------------|---------------|
| 800 anparter á nom 100 | 80.000 |
| | 80.000 |

5 Eventualposter mv.**Eventualaktiver**

Der er ingen eventualaktiver.

Eventualforpligtelser**Hæftelser i sambeskatning**

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Ole Tolshave Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Ole Hyldahl Tolshave

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-476126674776

IP: 80.71.135.71

27-05-2016 kl. 04:59:30 UTC

NEM ID 

Børge Nørvang Jensen

registreret revisor

Serienummer: CVR:34619654-RID:23952405

IP: 93.180.86.1

30-05-2016 kl. 12:17:08 UTC

NEM ID 

Ole Hyldahl Tolshave

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-476126674776

IP: 80.71.135.71

30-05-2016 kl. 17:10:50 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MEVDO-J4PF5-T2S1P-5WA11-K1YJ8-5YSOF

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>