

Ole G Consult ApS

Store Valbyvej 5
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/12/2018

Ole Gyldengren
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
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Ole G Consult ApS Store Valbyvej 5 4000 Roskilde e-mailadresse: ole@gyldengren.dk CVR-nr: 37629421 Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018
Bankforbindelse	Sparekassen Thy A/S
Revisor	IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN Hovedvejen 4 4000 Roskilde DK Danmark CVR-nr: 52886252 P-enhed: 1008543298

Ledespåtegning

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2017/18. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter min opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/18.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fritagelse fra revisionspligten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Himmelev, den 13/12/2018

Direktion

Ole Reventlow Gyldengren

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Ole G Consult ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Ole G Consult ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 på grundlag af selskabet bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principperne 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 13/12/2018

Iben Green Madsen , mne6154
Registreret revisor
IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN
CVR: 52886252

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets hovedaktivitet består i udførelse af konsulentydelse indenfor informationsteknologi, virksomhedsledelse og forretningsudvikling.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. -255.030, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. -201.613.

Selskabets ledelse anser årets resultat for meget utilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat for det kommende år, således at egenkapitalen kan reetableres.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som efter ledelsens skøn væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, ydelser på leasingkontrakter m.v.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager incl. feriepenge, pensioner, sociale omkostninger, andre personaleomkostninger samt lønrefusioner.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter- og omkostninger samt amortisering af realkreditlån.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst, årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceret med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til brug. Indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af

aktivernes forventede brugstider:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3 – 5 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		108.300	1.146.056
Personaleomkostninger	1	-357.180	-821.237
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-59.994	-64.994
Resultat af ordinær primær drift		-308.874	259.825
Andre finansielle indtægter		1	59
Øvrige finansielle omkostninger		-16.750	-22.512
Ordinært resultat før skat		-325.623	237.372
Skat af årets resultat		70.593	-53.956
Årets resultat		-255.030	183.416
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	80.000
Overført resultat		-255.030	103.416
I alt		-255.030	183.416

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		174.982	234.976
Materielle anlægsaktiver i alt		174.982	234.976
Anlægsaktiver i alt		174.982	234.976
Udskudte skatteaktiver		68.393	0
Andre tilgodehavender		1.191	0
Tilgodehavender i alt		69.584	0
Likvide beholdninger		0	257.359
Omsætningsaktiver i alt		69.584	257.359
Aktiver i alt		244.566	492.335

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	2	50.000	50.000
Overført resultat		-251.613	3.416
Forslag til udbytte		0	80.000
Egenkapital i alt		-201.613	133.416
Hensættelse til udskudt skat		0	2.200
Hensatte forpligtelser i alt		0	2.200
Skyldig selskabsskat		0	51.756
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	51.756
Gæld til banker		374.719	242.725
Skyldig selskabsskat		51.756	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		10.000	62.238
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.704	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		446.179	304.963
Gældsforpligtelser i alt		446.179	356.719
Passiver i alt		244.566	492.335

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	3.417	80.000	133.417
Betalt udbytte			-80.000	-80.000
Årets resultat		-255.030		-255.030
Egenkapital, ultimo	50.000	-251.613	0	-201.613

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	277.200	685.000
Pensionsbidrag	78.655	122.348
Andre omkostninger til social sikring	1.325	13.889
	357.180	821.237

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50 aktier a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Anpartskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18	2016/17
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1