

# Dot Tullberg ApS

Linkøpingvej 219

4000 Roskilde

CVR-nr. 48787010

## Årsrapport for 2015/16

(Opstillet uden revision eller review)

40. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 12. september 2016

---

Dorrit Tullberg  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

**Dot Tullberg ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Dot Tullberg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 1. september 2016

**Direktion**

Dorrit Tullberg

**Dot Tullberg ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Dot Tullberg ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Dot Tullberg ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 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 opstilling 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som Dot Tullberg ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Brøndby, den 1. september 2016

### **CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 29198535

Jimmi Christensen  
Statsautoriseret revisor

## Dot Tullberg ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Dot Tullberg ApS Linkøpingvej 219 4000 Roskilde
Telefon	22621505
CVR-nr.	48787010
Stiftelsesdato	24. maj 1974
Hjemsted	Roskilde
Regnskabsår	1. maj 2015 - 30. april 2016
<b>Direktion</b>	Dorrit Tullberg
<b>Revisor</b>	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Alle 350A, 2. 2605 Brøndby CVR-nr.: 29198535
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank Bysøstræde 10 4300 Holbæk

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ydelser med bogføringsassistance samt handel med værdipapirer.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 udviser et resultat på kr. -414.968, og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en balancesum på kr. 10.554.273, og en egenkapital på kr. 10.536.916.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Dot Tullberg ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Generelt**

#### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

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

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

#### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år

Der afskrives ikke på investeringsejendommen men der foretages årligt en vurdering af værdien, som nedskrives hvis realisationsværdien vurderes at være lavere.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Investeringsejendomme

Investeringsejendom betragtes som sekundær aktivitet. Investeringsejendommen er indregnet til kostpris og der foretages årligt en vurdering af den regnskabsmæssige værdi, som nedskrives hvis realisationsværdien vurderes at være lavere.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

## Dot Tullberg ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		119.384	126.000
Vareforbrug		-110.896	0
Andre eksterne omkostninger		-25.939	-46.797
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-17.451</b>	<b>79.203</b>
Personaleomkostninger	1	116.266	-817.241
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.844	-1.844
Andre driftsomkostninger		-25.417	-16.648
<b>Driftsresultat</b>		<b>71.554</b>	<b>-756.530</b>
Finansielle indtægter	2	300.715	1.835.419
Finansielle omkostninger	3	-921.499	-7.412
<b>Resultat før skat</b>		<b>-549.230</b>	<b>1.071.477</b>
Skat af årets resultat	4	134.262	-251.753
<b>Årets resultat</b>		<b>-414.967</b>	<b>819.724</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	49.900
Overført resultat		-465.567	769.824
<b>Resultatdesponering</b>		<b>-414.967</b>	<b>819.724</b>

## Balance 30. april 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	1.844	3.688
Investeringsejendomme	6	1.114.000	1.114.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>1.115.844</b>	<b>1.117.688</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.115.844</b>	<b>1.117.688</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	9.953
Tilgodehavende selskabsskat		34.794	14.000
Periodeafgrænsningsposter		42.284	47.005
Udskudte skatteaktiver		120.053	811
<b>Tilgodehavender</b>		<b>197.131</b>	<b>71.769</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.463.885	9.405.874
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>8.463.885</b>	<b>9.405.874</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>777.413</b>	<b>713.480</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>9.438.429</b>	<b>10.191.123</b>
<b>Aktiver</b>		<b>10.554.273</b>	<b>11.308.811</b>

Dot Tullberg ApS

Balance 30. april 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		10.286.315	10.751.883
Udbytte for regnskabsåret		50.600	49.900
<b>Egenkapital</b>	7, 8	<b>10.536.915</b>	<b>11.001.783</b>
Selskabsskat		0	155.333
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>155.333</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.500	21.000
Anden gæld		2	129.872
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		856	823
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>17.358</b>	<b>151.695</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>17.358</b>	<b>307.028</b>
<b>Passiver</b>		<b>10.554.273</b>	<b>11.308.811</b>
Ejerskab	9		

## Noter

	2015/16	2014/15
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	-117.025	816.225
Andre personaleomkostninger	759	1.016
	<b>-116.266</b>	<b>817.241</b>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	300.716	1.835.420
	<b>300.716</b>	<b>1.835.420</b>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	921.499	7.412
	<b>921.499</b>	<b>7.412</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	160.764
Regulering af udskudt skat	-119.242	90.989
Regulering af tidl. års skat	-15.020	0
	<b>-134.262</b>	<b>251.753</b>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	94.091	94.091
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>94.091</b>	<b>94.091</b>
Af- og nedskrivninger primo	-90.403	-88.559
Årets afskrivninger	-1.844	-1.844
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-92.247</b>	<b>-90.403</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.844</b>	<b>3.688</b>
<b>6. Investeringsejendomme</b>		
Kostpris primo	1.114.000	1.114.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.114.000</b>	<b>1.114.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.114.000</b>	<b>1.114.000</b>

## Noter

2015/16

2014/15

### 7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af nom. 200 A-anparter á 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser og har alle samme stemmerettigheder.

Virksomhedskapital	200.000	200.000
	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

### 8. Egenkapital

	<b>Primo</b>	<b>Udbetalt udbytte</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Ultimo</b>
Virksomhedskapital	200.000	0	0	200.000
Overført resultat	10.751.883	0	-465.567	10.286.315
Udbytte for regnskabsåret	49.900	-49.900	50.600	50.600
	<b>11.001.783</b>	<b>-49.900</b>	<b>-414.967</b>	<b>10.536.915</b>

### 9. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Dorrit Tullberg, Linkøpingvej 219, 4000 Roskilde