

## RSTK APS

CVR. NR. 87 88 97 18

RØRLØKKEN 13, 2730 HERLEV

### ÅRSRAPPORT FOR 2016

#### 37. REGNSKABSÅR

Forelagt og godkendt  
på generalforsamlingen  
den 31 / 5 2017

Dirigenten:

  
Troels Hundahl

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Regnskabsprincipper	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	RSTK ApS Rørløkken 13 2730 Herlev
<b>CVR. NR.</b>	87 88 97 18
<b>Hjemsted</b>	Herlev Kommune
<b>Direktion</b>	Troels Hundahl
<b>Assistance med opstilling af regnskab</b>	RådgivningsGruppen Registreret Revisionsanpartsselskab Gladsaxe Møllevej 21 2860 Søborg
<b>Selskabsskapital</b>	kr. 50.000

## **LEDELSESBERETNING**

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i produktion af tryksager, emballage og reklamematerialer for erhvervsvirksomheder og offentlige institutioner, der har dog ikke været nogen aktivitet i årets løb.

### **Økonomiske forhold**

Selskabets resultat blev et overskud på kr. 3.200, hvilket bestyrelsen finder tilfredsstillende. Dette skyldes hovedsageligt, at der ikke har været nogen aktivitet i årets løb.

Bestyrelsen foreslår, at resultatet disponeres som angivet i resultatopgørelsen, hvorefter selskabets egenkapital udgør kr. 56.263, før udlodning af udbytte.

### **Usikkerheder i årsregnskabet**

Der er efter direktionen opfattelse ingen usikkerheder i årsregnskabet.

### **Udvikling**

Der er på nuværende tidspunkt ikke taget stilling til selskabets fremtidige aktivitet.

### **Begivenheder indtruffet efter statusdagen**

Der er fra statutidspunktet og frem til i dag, efter vor overbevisning, ikke indtrådt andre forhold ud over ovenstående, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for RSTK ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 30. maj 2017

Direktion:



Troels Hundahl

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til kapitalejerne i RSTK ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for RSTK ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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.

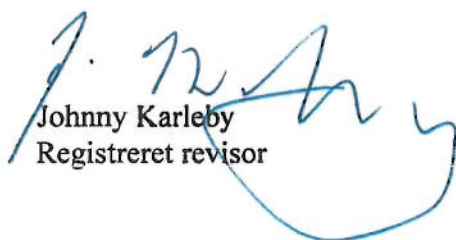
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 30. maj 2017

### **RÅDGIVNINGSGRUPPEN**

Registreret Revisionsanpartsselskab  
CVR NR. 29 31 69 06

  
Johnny Karleby  
Registreret revisor

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsregnskabet for RSTK ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### **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**

### **Nettoomsætning**

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af faktureret salg fratrukket produktionsomkostninger, som er vareforbrug og direkte omkostninger til produktionen.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, drift af vare- og personbiler samt administrationsomkostninger, som omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Selskabsskat og udskudt skat**

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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen som et finansielt anlægsaktiv i det omfang, det skønnes at kunne anvendes, baseret på budgetteret indtjening inden for selskabets planlægningshorisont.

## **BALANCEN**

### **Finansielle anlægsaktiver**

Andre kapitalandele, som består af unoterede aktier, indregnes til anskaffelsessummen på balancedagen.

### **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.

### **Vareholdninger**

Vareholdninger indregnes til realisationsværdi.

### **Varedebitorer**

Varedebitorer værdiansættes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter langfristet gæld, gæld til leverandører, skyldige omkostninger samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



**RESULTATOPGØRELSE FOR 2016**

<u>Note</u>		2015
1	Bruttoresultat	57.952
2	Personaleomkostninger	-19.598
3	Andre eksterne omkostninger	-185.889
	Resultat af primær drift	-147.535
	Finansieringsindtægter	13.612
	Finansieringsomkostninger	-6.547
	Ordinært resultat før skat	-140.470
	Ekstraordinære indtægter	6.409.050
	Ekstraordinært resultat før skat	6.268.580
4	Skat af årets resultat	-1.534.472
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>4.734.108</b>
<b>som foreslås fordelt som følger:</b>		
	Udbytte	4.900.000
	Overført resultat	-165.892
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>4.734.108</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**

<u>Note</u>	<u>Aktiver</u>	
		2015
5 Andre kapitalandele	200.000	200.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	200.000	200.000
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
Andre tilgodehavender	32.212	1.024.616
Tilgodehavender i alt	32.212	1.024.616
Likvide beholdninger	124.056	1.324.125
Likvide beholdninger i alt	124.056	1.324.125
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>156.268</b>	<b>2.348.741</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>356.268</b>	<b>2.548.741</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**

<u>Note</u>	<b><u>Passiver</u></b>	
		2015
6 Indskudskapital	50.000	822.000
6 Øvrige reserver	3.063	168.955
6 Overført resultat til næste år	3.200	-165.892
Afsat udbytte	-	300.000
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>56.263</b>	<b>1.125.063</b>
Selskabsskat	-	1.392.378
Varekreditorer	-	1.300
Mellemregning anpartshaver	285.091	-
Anden gæld	14.914	30.000
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>300.005</b>	<b>1.423.678</b>
<b>GÆLD OG HENSÆTTELSER I ALT</b>	<b>300.005</b>	<b>1.423.678</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>356.268</b>	<b>2.548.741</b>

## NOTER

### Note 1. Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige årsager, oplyses nettoomsætningen ikke.

### Note 2. Personalemkostninger

		2015
Lønninger	-	15.559
Gager	-	70.000
Feriepenge	-	1.379
Ændring i hensættelse til feriepengeforpligtelser	-	-64.879
ATP og andre sociale omkostninger	-	44.171
Personaleforsikringer	-	8.480
Pensioner	-	-3.375
Lønomsætninger	7.411	3.255
	<b>7.411</b>	<b>74.590</b>

### Note 3. Andre eksterne omkostninger

Salgsomkostninger	-	95.453
Driftsudgifter, varebiler	1.820	1.044
Driftsudgifter, personbiler	-	6.510
Lokaleomkostninger	-	38.942
Administrationsomkostninger	20.359	43.940
	<b>22.179</b>	<b>185.889</b>

### Note 4. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat fremkommer som følger:

Selskabsskat af årets resultat	-	1.392.378
Regulering vedr. tidligere år	-61.244	-24
Tillæg vedr. frivillig indbetaling	-3.000	-
Ændring af udskudt skat	-	142.118
<b>Skat af årets resultat</b>	<b>-64.244</b>	<b>1.534.472</b>

Selskabet har i året betalt kr. 331.134 i selskabsskat og kr. 0 i aconto skat.

**NOTER****Note 5. Anlægsaktiver**

	Kapitalandel
Anskaffelsessum 1/1 2016	200.000
Årets tilgang	-
Ansk. sum pr. 31/12 2016	200.000
Afskr. pr. 1/1 2016	-
Årets afskrivninger	-
Årets nedskrivninger	-
Akku. afskr. 31/12 2016	-
<b>Bogf. værdi 31/12 2016</b>	<b>200.000</b>

**Note 6. Egenkapitalen**

	Indskuds- kapital	Overkurs- fond	Frie reserver	Hensat udbytte	I alt
Primo	822.000	-	3.063	300.000	1.125.063
Nedsat indskudskapital	-772.000	-	-	-	-772.000
Udbetalt i året	-	-	-	-300.000	-300.000
Overført af årets resultat	-	-	3.200	-	3.200
Ultimo	<b>50.000</b>	-	<b>6.263</b>	-	<b>56.263</b>

Selskabets anpartskapital er fordelet i anparter af kr. 1.000.

Selskabets indskudskapital blev nedsat i 2016 med kr. 772.000.

## NOTER

### Note 7. Udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat fremkommer som følger:

Skattemæssig merafskrivning på anlægsaktiver	-
Igangværende arbejder	-
Andre reguleringer	-61.044
	<b>-61.044</b>
22% heraf, eller kr. 0 hvis negativ	-
Hensættelse pr. 1/1 2016	-
<b>Ændring i hensættelse til udskudt skat</b>	<b>-</b>

## NOTER, HVORTIL DER IKKE HENVISES I REGNSKABET

### Note 8. Ejerforhold

Følgende selskaber ejer mere end 5% af selskabets kapitalandele:

Meling Consulting ApS  
 Preview II Holding ApS  
 RT Holding Skovlunde ApS  
 Søren List Holding ApS