

HANS HENRIK THOLSTRUP PUBLIKATIONER A/S

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/12/2013

Hans Henrik Tholstrup
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HANS HENRIK THOLSTRUP PUBLIKATIONER A/S
Ibstrupvænget 16
2820 Gentofte

CVR-nr: 18492504
Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

Revisor

ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB

Larsensvej 5B
2950 Vedbæk

CVR-nr: 26668840
P-enhed: 1009180784

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2012 til 30. juni 2013 for Hans Henrik Tholstrup Publikationer A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 23/12/2013

Direktion

Hans Henrik Rasmus Tholstrup

Bestyrelse

Eskild Kyhn

Villads Peter Jørgensen

Hans Henrik Rasmus Tholstrup

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det besluttet at fravælge revision fremadrettet, som følge af muligheden jf undtagelesbestemmelserne for lovpligtig revision

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til aktionærerne i HANS HENRIK THOLSTRUP PUBLIKATIONER A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HANS HENRIK THOLSTRUP PUBLIKATIONER A/S for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har givet anledning til forbehold og supplerende oplysninger

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Det har ikke været muligt at fremskaffe egnet dokumentation for en gæld til en kreditor på pr. 149.000, idet samme kreditor er gået konkurs. Kreditor opbevarer en del af selskabets varelager, som løbende er frasolgt hvorved gæld er nedbragt. Det er derfor revisors opfattelse, at den medtagne gæld på kr. 149.000 ikke er højere.

Going Concern

Selskabet er i mundtlige forhandlinger om en meget stor ordre på en luftermografisk opgave, og såfremt denne opgave kommer i hus, vil selskabet kunne forsætte driften.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet bortset fra de mulige indvirkninger af det forbehold der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, gøre vi opmærksom på, at hele aktiekapitalen er tabt. Aktieselskabslovens bestemmelser om kapitalforhold, er således ikke opfyldt. Primo 2014 vil mellemværende iform af ansvarlig lånekapital og mellemværende i øvrigt blive konverteret til aktiekapital, og dermed er aktiekapitalen intakt.

Bogføringsloven er ikke overholdt, ligesom der ikke er sket indberetning af moms i løbet af året. Der er dog tale om negativ moms. Desuagtet kan disse forhold være ansvarspådragende for ledelsen.

Vedbæk, 23/12/2013

Henrik Andersen
Registreret revisor FSR
ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

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

Salgsværdien af det i året udførte arbejde og de solgte varer, indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og varen er leveret.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til brochurer, reklame, og administration mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettiget omkostninger. Ved beregningen anvendes en skatteprocent på 25 %.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider, svarende til 5 år.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig 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 acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-310.671	-22.295
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.294	-56.168
Resultat af ordinær primær drift		-315.965	-78.463
Øvrige finansielle omkostninger		-3.149	-21.268
Ordinært resultat før skat		-319.114	-99.731
Ekstraordinære indtægter		0	425.642
Ekstraordinært resultat før skat		-319.114	325.911
Andre skatter		1.287.500	
Årets resultat		968.386	325.911
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		968.386	325.911
I alt		968.386	325.911

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	5.294
Materielle anlægsaktiver i alt		0	5.294
Udskudte skatteaktiver		1.287.500	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.287.500	0
Anlægsaktiver i alt		1.287.500	5.294
Fremstillede varer og handelsvarer		287.835	600.620
Varebeholdninger i alt		287.835	600.620
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		83.250	2.332
Andre tilgodehavender		3.073	3.986
Tilgodehavender i alt		86.323	6.318
Likvide beholdninger		0	24.054
Omsætningsaktiver i alt		374.158	630.992
AKTIVER I ALT		1.661.658	636.286

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		-4.629.795	-5.598.181
Egenkapital i alt		-4.129.795	-5.098.181
Ansvarlig lånekapital		3.660.000	3.660.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.660.000	3.660.000
Gæld til banker		581	18
Leverandører af varer og tjenesteydelser		377.049	369.426
Anden gæld		287.049	287.049
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.466.774	1.417.974
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.131.453	2.074.467
Gældsforpligtelser i alt		5.791.453	5.734.467
PASSIVER I ALT		1.661.658	636.286

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring for den af aktionæren afgivne ansvarlige lånekapital på kr. 3.660.000.

Derudover er der ikke stillet kautionsforpligtigelse eller andre forpligtigelser af selskabet

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat nogen anlægsaktiver.

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Hans Henrik Tholstrup

Nærtstående parter

Selskabet har i året ikke haft transaktioner med nærtstående parter, udover bevægelser på mellemregningskontoen: