

ISDS ApS

Tjørnevej 2, st. th.
4600 Køge
CVR-nr. 20 47 06 07

Årsrapport
1. oktober 2011 – 30. september 2012

(15. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 27/7 2013



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for året 1. oktober 2011 – 30. september 2012	6
Balance pr. 30. september 2012	7
Noter	9

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for perioden 1. oktober 2011 – 30. september 2012 for ISDS ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Køge, den 14. februar 2013

Direktion:

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'O. Baumann Nielsen', written over a horizontal line.

Otto Baumann Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring

Til ledelsen i ISDS ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for ISDS ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. november 2012. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Virksomhedens ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om review af regnskaber. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ikke en revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der knytter sig en væsentlig usikkerhed på tilgodehavende hos associerede virksomheder tkr. 159, da dette selskabs evne til at fortsætte driften, er betinget af dets datterselskabers evne til at generere positiv indtjening de kommende år.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at ledelsen ikke har sikret afholdelse af generalforsamling senest 6 måneder efter, at ledelsen konstaterede, at halvdelen af selskabets kapital var tabt. Denne overtrædelse af selskabslovens § 119 kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Den uafhængige revisors erklæring

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Solrød Strand, den 14. februar 2013

ReVision

Registreret Revisionsanpartsselskab



Claus Meldgaard
Registreret Revisor

Ledelsesberetning

Selskabets aktivitet

Selskabet er en nichedistributør hvor kerneforretning er import og videresalg af forskelligt netværksorienteret software. Dette afsættes fortrinsvis gennem en række af Danmarks førende IT-forhandlere. Det primære marked er Danmark, sekundært nærområderne i og omkring Skandinavien.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet yderligere begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt Regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udført arbejde.

Finansielle indtægter

Renteindtægter og kursgevinster på transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelse under acontoskatteordningen.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og kurstab på transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen.

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 omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25%.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år.

Resultatopgørelse for året 1. oktober 2011 – 30. september 2012

Note		2010/11 <u>kr. 1.000</u>
	Driftsresultat	42.199 13
	Finansielle udgifter	<u>844 14</u>
	Ordinært resultat før skat	41.355 -1
1	Skat af årets resultat	<u>0 0</u>
	Årets resultat	<u>41.355 -1</u>
	Forslag til resultatdisponering:	
	Overført til næste år	<u>41.355 -1</u>
		<u>41.355 -1</u>

Balance pr. 30. september 2012

Note		2010/11 kr. 1.000
	Aktiver	
	Tilgodehavender	
	Tilgodehavender fra salg	1.557 1
	Andre tilgodehavender	238 0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	158.685 192
		<u>160.480 193</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.147 1</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>162.627 194</u>
	Aktiver i alt	<u><u>162.627 194</u></u>

Balance pr. 30. september 2012

Note		2010/11 kr. 1.000
	Passiver	
3	Egenkapital	
	Anpartskapital	125.000
	Overført resultat	-51.491
	Egenkapital i alt	<u>73.509</u>
	Gældsforpligtelser	
	Kortfristede gældsforpligtelser	
	Kreditinstitutter	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.500
	Gæld til tilknyttede virksomheder	80.618
	Gældsforpligtelser i alt	<u>89.118</u>
	Passiver i alt	<u><u>162.627</u></u>
4	Sikkerhedsstillelser	

194

Noter

1 Skat

	<u>Skyldig selskabs- skat</u>	<u>Udskudt selskabs- skat</u>	<u>Ifølge resultat- opgørelse</u>
Hensættelse pr. 1. oktober 2011	0	0	
Betalt selskabsskat i året	<u>0</u>		
	0	0	
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Hensættelse pr. 30. september 2012	<u>0</u>	<u>0</u>	
Årets skatteudgift			<u><u>0</u></u>

2 Materielle anlægsaktiver

	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Kostpris	
Saldo pr. 1. oktober 2011	157.583
Tilgang i året	0
Afgang i året	<u>-157.583</u>
Saldo pr. 30. september 2012	<u>0</u>
Afskrivninger	
Saldo pr. 1. oktober 2011	157.583
Årets afskrivninger	0
Afskrivninger på afh. aktiver	<u>-157.583</u>
Saldo pr. 30. september 2012	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2012	<u><u>0</u></u>

Noter

		2010/11 kr. 1.000
3	Egenkapital	
	Anpartskapital	125.000
		125
	Overført resultat pr. 1. oktober 2011	-92.846
	Årets resultat	41.355
		-93
		-51.491
	Saldo pr. 30. september 2012	73.509
		32

4 Sikkerhedsstillelser

Der er afgivet selvskyldnerkaution af selskabets hovedanpartshaver overfor ethvert mellemværende med kreditinstitutter.