

HADERSLEV DATA APS

Cvr. nr. 33 08 02 55

ÅRSRAPPORT

2014

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

den / 2015

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10 - 11
Noter	12 - 13

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABSNAVN

Haderslev Data ApS
Norgesvej 22 C
6100 Haderslev

Cvr. nr. 33 08 02 55

Hjemsted: Haderslev

DIREKTION

Henrik Hansen

REVISION

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer

LEDELSESBERETNING

AKTIVITET

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed indenfor informationsteknologi samt handel med edb og hardware.

UDVIKLINGEN I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets underskud på 418.498 kr., vurderes som yderst utilfredsstillende.

Selskabets drift er ophørt og selskabet forventes lukket inden for en overskuelig fremtid.

Selskabet har tabt kapitalen.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS UDLØB

Der er fra statusdagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed ved måling i årsregnskabet.

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2014 for Haderslev Data ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 9. juli 2015

DIREKTIONEN

Henrik Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Haderslev Data ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Haderslev Data ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisionshandlinger 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.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Årsrapporten er aflagt under forudsætning om fortsat drift. Selskabet har haft store tab i 2013 og 2014, hvilket har medført, at egenkapitalen er tabt, og at det ikke er muligt at afregne kreditorerne rettidigt. Vi har ikke grundlag for at vurdere selskabets muligheder for at skabe en positiv indtjening samt fremskaffe nødvendig fremtidig finansiering. Vi tager derfor forbehold for selskabets fortsatte drift samt værdiansættelsen af selskabets aktiver, gæld og forpligtelser.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet som følge af de forhold, der er beskrevet i grundlag for afkræftende konklusion ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Da selskabet har tabt mere end 50 % af selskabskapitalen, er selskabet omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabslovens § 119.

Selskabet har ikke afregnet A-skat og moms rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Bagsværd, den 9. juli 2015

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer

Peter K. Gøbel
statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægtskriterium

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indeholder årets fakturerede salg reduceret med afgivne rabatter.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger i form af gager til salgs- og distributionspersonale, reklameomkostninger samt autodrift, herunder af- og nedskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontoromkostninger m.v., herunder af- og nedskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

ApS GOHOSTING er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem selskaberne i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skatemæssige underskud).

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat - fortsat

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 at realiseres.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 6 år
---	----------

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note		2014 kr.	2013 kr.
	Nettoomsætning	1.945.340	2.297.701
	Direkte omkostninger	<u>- 1.157.293</u>	<u>- 1.180.642</u>
	BRUTTORESULTAT	788.047	1.117.059
5	Personaleomkostninger	- 788.105	- 1.191.379
	Distributionsomkostninger	- 53.024	- 96.104
	Administrationsomkostninger	<u>- 281.145</u>	<u>- 334.734</u>
	RESULTAT AF ORDINÆR PRIMÆR DRIFT	- 334.227	- 505.158
	Salg af rettigheder m.v.	<u>70.000</u>	<u>0</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	- 264.227	- 505.158
	Finansielle indtægter	500	17.073
	Finansielle omkostninger	<u>- 39.471</u>	<u>- 29.312</u>
	RESULTAT FØR SKAT	- 303.198	- 517.397
1	Skat af årets resultat	<u>- 115.300</u>	<u>101.150</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>- 418.498</u>	<u>- 416.247</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført resultat	<u>- 418.498</u>	<u>- 416.247</u>
	Disponeret	<u>- 418.498</u>	<u>- 416.247</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Note		2014 kr.	2013 kr.
	AKTIVER		
	Driftsmidler	0	66.270
2	Materielle anlægsaktiver	0	66.270
	ANLÆGSAKTIVER	0	66.270
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	0	394.189
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	313.073
	Depositum	0	18.292
1	Udskudt skatteaktiv	0	115.300
	Andre tilgodehavender	0	5.399
	Tilgodehavender	0	846.253
	Likvide beholdninger	0	2.516
	OMSÆTNINGSAKTIVER	0	848.769
	AKTIVER	0	915.039

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Note		2014 kr.	2013 kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	<u>- 892.769</u>	<u>- 474.271</u>
3	EGENKAPITAL	<u>- 812.769</u>	<u>394.271</u>
	Bankgæld	98	1.789
	Leverandører af varer- og tjenesteydelser	84.886	118.507
	Gæld til tilknyttede virksomheder	222.050	427.226
	Forudbetaling fra kunder	0	246.929
	Anden gæld	<u>505.735</u>	<u>514.859</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>812.769</u>	<u>1.309.310</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>812.769</u>	<u>1.309.310</u>
	PASSIVER	<u>0</u>	<u>915.039</u>
4	Medarbejderforhold		
5	Eventualforpligtelser m.v.		

NOTER

	2014 kr.	2013 kr.
1. SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Aktuel skat	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>115.300</u>	<u>- 101.150</u>
	<u>115.300</u>	<u>- 101.150</u>

Selskabet har betalt kr. 0 i selskabsskat.

2. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	Driftsmidler kr.
Anskaffelsespris 1.1	154.935
Tilgang	0
Afgang	<u>154.935</u>
Anskaffelsessum 31.12	<u>0</u>
Afskrivninger 1.1	88.665
Årets afskrivninger	0
Afskrevet af årets afgang	<u>- 88.665</u>
Afskrivninger 31.12	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2014	<u>0</u>

3. EGENKAPITAL	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Saldo pr. 1.1.	80.000	- 474.271	- 394.271
Årets resultat		- 418.498	- 418.498
Udbytte	<u></u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>80.000</u>	<u>- 892.769</u>	<u>- 812.769</u>

NOTER

4. MEDARBEJDERFORHOLD

	2014 <u>kr.</u>	2013 <u>kr.</u>
Gager	742.063	1.117.730
Øvrige udgifter til social sikring	21.417	25.288
Øvrige personaleudgifter	<u>24.625</u>	<u>48.361</u>
I alt	<u>788.105</u>	<u>1.191.379</u>
 Gennemsnitligt antal medarbejdere	 <u>3,0</u>	 <u>3,6</u>

5. EVENTUALFORPLIGTELSE M.V.

Der verserer en retssag mod en tidligere medarbejder for et beløb op til 125.000 kr. Retssagen forventes afsluttet i 2015 med en positiv udgang.