

Itplaneten a/s
CVR-nr. 29 53 45 86

Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 18.09.2012.

Dirigent

Navn: Dan B. Larsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2011/12	10
Balance pr. 30.06.2012	11
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Itplaneten a/s
Snedkervej 1
6800 Varde

CVR-nr.: 29 53 45 86
Hjemsted: Varde
Regnskabsår: 01.07.2011 - 30.06.2012

Telefon: 76 95 00 30
Telefax: 76 95 02 39
Hjemmeside: www.itplaneten.dk
E-mail: salg@itplaneten.dk

Bestyrelse

Thomas K. Christensen, formand
Lars Andreasen
Dan B. Larsen
Jacob Vestergaard Schmidt

Direktion

Jacob Vestergaard Schmidt, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frodesgade 125
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 for Itplaneten a/s.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varde, den 18.09.2012

Direktion

Jacob Vestergaard Schmidt
direktør

Bestyrelse

Thomas K. Christensen
formand

Lars Andreasen

Dan B. Larsen

Jacob Vestergaard Schmidt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Itplaneten a/s

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Itplaneten a/s for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012, 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 for 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Esbjerg, den 18.09.2012

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jørn Jepsen
statsautoriseret revisor

Mikael Grosbøl
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er servicering og rådgivning omkring IT-systemer, drift af hostingcenter og salg af IT-hardware og -software.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2011/12 blev et mindre tilfredsstillende år for Itplaneten a/s. Årets resultat blev et overskud på 5 t.kr. mod et overskud på 354 t.kr. i 2010/11.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Alle finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 -5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

For indretning af lejede lokaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgrade beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, og er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle og finansielle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 kr.</u>
Bruttofortjeneste		9.503.734	8.601.434
Personaleomkostninger		(7.469.865)	(6.531.632)
Af- og nedskrivninger	1	<u>(1.778.458)</u>	<u>(1.410.718)</u>
Driftsresultat		255.411	659.084
Andre finansielle indtægter		26.638	821
Andre finansielle omkostninger		<u>(232.640)</u>	<u>(161.085)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		49.409	498.820
Skat af ordinært resultat	2	<u>(44.000)</u>	<u>(145.000)</u>
Årets resultat		<u>5.409</u>	<u>353.820</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		0	200.000
Overført resultat		<u>5.409</u>	<u>153.820</u>
		<u>5.409</u>	<u>353.820</u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.048.519	3.177.440
Indretning af lejede lokaler		52.325	100.853
Materielle anlægsaktiver	3	4.100.844	3.278.293
Andre værdipapirer og kapitalandele		12.500	12.500
Finansielle anlægsaktiver	4	12.500	12.500
Anlægsaktiver		4.113.344	3.290.793
Råvarer og hjælpematerialer		310.811	591.024
Varebeholdninger		310.811	591.024
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.690.400	3.692.816
Igangværende arbejder for fremmed regning		542.359	210.542
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		17.681	18.919
Andre tilgodehavender		274.520	44.667
Periodeafgrænsningsposter		548.801	138.238
Tilgodehavender		6.073.761	4.105.182
Likvide beholdninger		780	473.738
Omsætningsaktiver		6.385.352	5.169.944
Aktiver		10.498.696	8.460.737

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		629.107	623.698
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	200.000
Egenkapital		<u>1.129.107</u>	<u>1.323.698</u>
Udskudt skat		149.000	105.000
Hensatte forpligtelser		<u>149.000</u>	<u>105.000</u>
Kreditinstitutter i øvrigt		798.827	592.569
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>798.827</u>	<u>592.569</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	286.000	54.000
Bankgæld		2.340.731	1.260.555
Modtagne forudbetalinger fra kunder		748.842	1.597.899
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.279.670	1.861.362
Skyldig selskabsskat		110.000	216.000
Anden gæld		1.656.519	1.449.654
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>8.421.762</u>	<u>6.439.470</u>
Gældsforpligtelser		<u>9.220.589</u>	<u>7.032.039</u>
Passiver		<u>10.498.696</u>	<u>8.460.737</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Ejerforhold	10		

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	623.698	200.000	1.323.698
Udbetalt udbytte	0	0	(200.000)	(200.000)
Årets resultat	0	5.409	0	5.409
Egenkapital ultimo	500.000	629.107	0	1.129.107

Noter

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
1. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	0	12.630
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	1.785.422	1.398.088
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(6.964)	0
	1.778.458	1.410.718
	2011/12 kr.	2010/11 kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	110.000
Ændring af udskudt skat	44.000	35.000
	44.000	145.000
	Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	6.243.946	242.629
Tilgange	2.991.010	0
Afgange	(621.150)	0
Kostpris ultimo	8.613.806	242.629
Af- og nedskrivninger primo	(3.066.507)	(141.776)
Årets afskrivninger	(1.736.894)	(48.528)
Tilbageførsel ved afgange	238.114	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(4.565.287)	(190.304)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.048.519	52.325

Noter

			Andre værdipapirer og kapitalandele kr.
4. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo			25.000
Kostpris ultimo			25.000
Nedskrivninger primo			(12.500)
Nedskrivninger ultimo			(12.500)
Regnskabsmæssig værdi ultimo			12.500
	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
5. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	500.000	1,00	500.000
	500.000		500.000
	Langfristet gæld i alt kr.	Forfald inden for 12 måneder kr.	Forfald efter 12 måneder kr.
6. Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt	1.084.827	286.000	798.827
	1.084.827	286.000	798.827
		2011/12 kr.	2010/11 kr.
7. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser			
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb		228.401	65.216
		2011/12 kr.	2010/11 kr.
8. Eventualforpligtelser			
Kautions- og garantiforpligtelser		69.063	369.063
Eventualforpligtelser		69.063	369.063
Kautions- og garantiforpligtelser vedrører garantier overfor selskabets leverandører.			

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret virksomhedspant, nom. 3.000.000 kr., i materielle anlægsaktiver, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser og varebeholdninger.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrigt er afgivet ejendomsforbehold i biler med regnskabsmæssig værdi på 1.263.786 kr.

10. Ejerforhold

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

JVS Holding, Varde ApS, Sletten 60, 6800 Varde.