

IT-Setup ApS
CVR nr. 10 15 52 66

Tjørnevej 2
4600 Køge

Årsrapport 2014/15
(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29/2 2016

Otto Baumann Nielsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2014 - 30. september 2015	9
Balance pr. 30. september	10
Balance pr. 30. september	11
Noter til årsregnskabet	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: IT-Setup ApS

CVR-nr.: 10 15 52 66
Stiftet: 2003
Hjemsted: Køge
Regnskabsår: 01.10 - 30.09

Direktion: Otto Baumann Nielsen

Revisor: Global Revision ApS
Brogade 19 L
4600 Køge

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2014 – 30. september 2015 for IT-Setup ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 – 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Køge, den 22. januar 2016

I direktionen:

Otto Baumann Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i IT-Setup ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for IT Setup ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 til 30. september 2015 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 Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

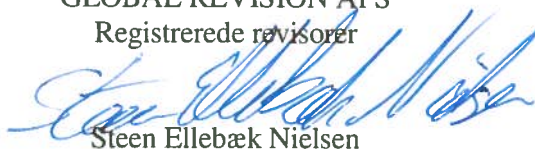
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 22. januar 2016

GLOBAL REVISION APS

Registrerede revisorer



Steen Ellebæk Nielsen

Registreret revisor

CVR-nr. 28 12 17 17

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive konsulentvirksomhed, samt salg, indenfor IT-branchen.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i regnskabsåret været usædvanlige forhold af betydning.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for IT-Setup ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i 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

Bruttoresultatet

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster i øvrigt

Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og – omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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. Selskabet er sambeskattet med de tilknyttede virksomheder. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster.

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.

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

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

		Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 % af kostpris

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen i afsættelsesåret.

Nyanskaffelser med en anskaffessum under den skattemæssige grænse betragtes som uvæsentlige og indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita vedr. lejemål.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Sammenligningstal

I talopstillingen er sammenligningstal anført i hele kr.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

Note		2014/15	2013/14
	Bruttoresultat	359.363	72.173
1	Personaleomkostninger	-73.504	-78.022
	Resultat før afskrivninger	285.859	-5.849
	Afskrivninger	0	-6.834
	Resultat af primær drift	285.859	-12.683
	Finansielle indtægter	2.294	2.621
	Finansielle omkostninger	-57.717	-92.913
	Resultat før skat	230.436	-102.975
2	Skat af årets resultat	-57.326	178.703
	ÅRETS RESULTAT.....	173.110	75.728

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Årets resultat	173.110	75.728
Overført fra tidligere år	-722.387	-798.115
Til disposition	-549.277	-722.387
 Foreslået udbytte	 0	 0
Overført til næste år	-549.277	-722.387
I alt.....	-549.277	-722.387

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

AKTIVER

Note	2014/15	2013/14
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
3 Materielle anlægsaktiver i alt.....	0	0
Finansielle anlægsaktiver		
Depositem	20.955	20.955
Finansielle anlægsaktiver i alt.....	20.955	20.955
Anlægsaktiver i alt	20.955	20.955
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Varelager	19.495	25.000
Varebeholdninger i alt.....	19.495	25.000
Tilgodehavender		
Tilgodehavende for salg.....	65.546	49.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0
Udskudte skatteaktiver	121.377	178.703
Andre tilgodehavender	8.120	0
Tilgodehavender i alt	195.043	227.703
Likvide beholdninger	3.513	7.047
Omsætningsaktiver i alt.....	218.051	259.750
AKTIVER I ALT	239.006	280.705

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

PASSIVER

Note		2014/15	2013/14
	Egenkapital		
4	Anpartskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-549.277	-722.387
	Egenkapital i alt	-424.277	-597.387
	Langfristede gældsforpligtelser		
5	Ansvarlig lånekapital	168.849	537.502
	Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	168.849	537.502
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kreditinstitutter	107.660	103.133
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	66.235	43.567
	Anden gæld	320.539	193.890
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	494.434	340.590
	Gældsforpligtelser i alt	663.283	878.092
	PASSIVER I ALT	239.006	280.705
6	Sikkerhedsstillelser		
7	Eventualaktiver og -forpligtelser		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

1	Personaleomkostninger	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
	Gager og lønninger.....	65.712	63.462
	Sociale bidrag.....	5.199	9.465
	Øvrige personaleudgifter.....	2.593	5.095
	Personaleomkostninger i alt.....	73.504	78.022

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1 i lighed med 1 sidste år.

2	Skat af årets resultat	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets regulering af udskudt skat	57.326	-178.703
	Skat af årets resultat i alt	57.326	-178.703

3	Materielle anlægsaktiver	<u>Andre anlæg, driftsmat. og inventar</u>
	Anskaffelsessum primo	104.344
	Tilgang	0
	Afgang.....	0
	Anskaffelsessum ultimo	104.344
	Akkumulerede afskrivninger primo	-104.344
	Af- og nedskrivninger afhændede	0
	Årets af- og nedskrivninger.....	0
	Akkumulerede afskrivninger ultimo.....	-104.344
	Bogført værdi.....	0

4	Anpartskapital	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Selskabskapital, primo	125.000	125.000
	Anpartskapital i alt	125.000	125.000

Selskabets anpartskapital består af 125 stk. anparter á t.kr. 1, og har været uændret siden selskabets stiftelse. Anparterne er ikke opdelt i anpartsklasser.

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

5 Ansvarlig lånekapital

Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring vedrørende den ansvarlige lånekapital, overfor såvel nuværende som fremtidige kreditorer indtil selskabets egenkapital er retableret.

6 Sikkerhedsstillelser

Ingen

7 Eventualaktiver og – forpligtelser

Lejeaftale:

Aftalen om leje af lokaler er ikke tidsbegrænset, men kan opsiges af begge parter med 3 måneders varsel. Den maksimale forpligtigelse udgør t.kr. 23.

Sambeskatning:

Selskabet indgår i sambeskatning med ISDS Holding ApS, og hæfter solidarisk for koncernens selskabsskat.

Selskabet har ingen eventualaktiver eller – forpligtelser herudover.