

John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Henrik Ladewig (Revisor CMA,HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)

Erhvervsstyrelsen

Virksomheds-IT ApS

Bolystvej 4, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 27 40 87 96

Årsrapport for 1/7 2011 - 30/6 2012

Hjemstedskommune: Hvidovre

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er salg, udvikling og service af IT-produkter samt rådgivning i forbindelse hermed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Årets resultat efter skat er opgjort til kr. -289.889, der vurderes som utilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 15.502 og en egenkapital på kr. -172.578.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår, hvorved ledelsen forventer selskabets kapital reetableret.

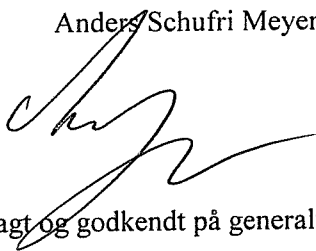
Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Virksomheds-IT ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Hvidovre, den 12. november 2012

Direktion

Anders Schufri Meyer



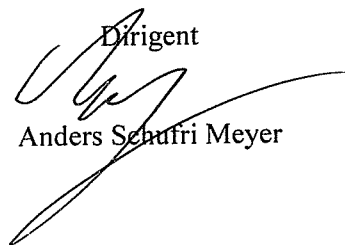
Allan Stender Simonsen



Således forelagt og godkendt på generalforsamlingen, den 19/11 2012

Dirigent

Anders Schufri Meyer



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Virksomheds-IT ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Virksomheds-IT ApS for regnskabsåret 2011/12, 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.

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. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2011/12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger omkring forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi gøre opmærksom på årsregnskabets note 9, hvori ledelsen redegør for betydelige usikkerheder om selskabets evne til at fortsætte driften.

Ledelsen arbejder i 2012/13 med reetablering samt tilvejebringelse af forbedret kapitalberedskab.

Ledelsen bedømmer at reetableringen sker fornuftigt samt at kapitalberedskabet styrkes og aflægges i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

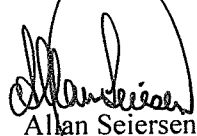
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 12. november 2012

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre



Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 25 %.

Udskudt skat er beregnet med 25 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes brugstid som er vurderet til at være 5 år.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Periode afgrænsningsposter

Periode afgrænsningsposter omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabs år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Resultatopgørelse for 1/7 2011 - 30/6 2012

Note		2011/12 kr.	2010/11 kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	4.302	202.927
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-87.567	-40.522
2	Personaleudgifter	<u>2.201</u>	<u>2.898</u>
	Resultat før afskrivninger	-81.064	165.303
5	Afskrivninger	<u>-120.321</u>	<u>-57.458</u>
	Resultat før finansiering	-201.385	107.845
	Renteindtægter	0	10.191
	Renteudgifter	<u>-52.377</u>	<u>-19.369</u>
	Resultat før skat	-253.762	98.667
3	Beregnete skatter	<u>-36.127</u>	<u>-25.034</u>
	Årets resultat	<u><u>-289.889</u></u>	<u><u>73.633</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-289.889	73.633
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-289.889</u></u>	<u><u>73.633</u></u>

Balance pr. 30/6 2012

Note		30/6 2012	30/6 2011
		kr.	kr.
	AKTIVER		
6	Goodwill	<u>0</u>	<u>106.488</u>
	Immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>106.488</u>
7	Driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>13.832</u>
	Materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>13.832</u>
	Anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>120.320</u>
	Tilgodehavender fra salg	9.252	139.680
3	Udskudt skat	0	36.127
	Mellemregning tilknyttede selskaber	6.250	6.250
	Øvrige tilgodehavender	<u>0</u>	<u>16.845</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>15.502</u>	<u>198.902</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>112</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>15.502</u>	<u>199.014</u>
	Aktiver i alt	<u><u>15.502</u></u>	<u><u>319.334</u></u>

Balance pr. 30/6 2012

Note		30/6 2012	30/6 2011
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	140.000	140.000
	Overført til næste år	-312.578	-22.689
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Egenkapital i alt	<u>-172.578</u>	<u>117.311</u>
	Bankgæld	153.846	137.160
	Skyldig selskabsskat	1.984	0
	Kreditorer	15.725	39.376
	Anden gæld	<u>16.525</u>	<u>25.487</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>188.080</u>	<u>202.023</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>188.080</u>	<u>202.023</u>
	Passiver i alt	<u><u>15.502</u></u>	<u><u>319.334</u></u>
8	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
9	Usikkerhed omkring fortsat drift		

Noter

		2011/12	2010/11
		kr.	kr.
1	Andre eksterne udgifter		
	Salgsomkostninger	729	1.099
	Lokaleomkostninger	0	2.160
	Administrationsomkostninger	<u>86.838</u>	<u>37.263</u>
		<u>87.567</u>	<u>40.522</u>
2	Personaleudgifter		
	Gager og lønninger	0	0
	Pensioner	0	0
	Omkostninger til social sikring	0	0
	Andre personaleomkostninger	<u>-2.201</u>	<u>-2.898</u>
		<u>-2.201</u>	<u>-2.898</u>
3	Beregnete skatter		
	Beregnet selskabsskat	0	0
	Udskudt skat, regulering	<u>36.127</u>	<u>25.034</u>
		<u>36.127</u>	<u>25.034</u>
	Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>36.127</u>
4	Egenkapital		
		Selskabs-	Overført
		kapital	resultat
		Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/7 2011	140.000	-22.689
	Årets resultat	<u>0</u>	<u>-289.889</u>
	Egenkapital pr. 30/6 2012	<u>140.000</u>	<u>-312.578</u>
5	Afskrivninger		
	Afskrivning på goodwill	106.488	44.000
	Afskrivning på driftsmateriel og inventar	<u>13.833</u>	<u>13.458</u>
		<u>120.321</u>	<u>57.458</u>

Anpartskapitalen er opdelt i 140 anparter á DKK 1.000. Alle anparter har samme rettigheder.

6	Immaterielle anlægsaktiver	<u>Goodwill</u>
	Kostpris 1/7 2011	440.000
	Tilgang i året	0
	Afgang i året	<u>0</u>
	Kostpris 30/6 2012	<u>440.000</u>
	Af- og nedskrivninger 1/7 2011	333.512
	Årets af- og nedskrivninger	<u>106.488</u>
	Af- og nedskrivninger 30/6 2012	<u>440.000</u>
	Regnskabsmæssig værdi 30/6 2012	<u><u>0</u></u>

7	Materielle anlægsaktiver	<u>Driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indret. lej- ede lokaler</u>
	Kostpris 1/7 2011	117.288	36.000
	Tilgang i året	0	0
	Afgang i året	<u>0</u>	<u>-36.000</u>
	Kostpris 30/6 2012	<u>117.288</u>	<u>0</u>
	Af- og nedskrivninger 1/7 2011	103.455	36.000
	Årets af- og nedskrivninger	<u>13.833</u>	<u>-36.000</u>
	Af- og nedskrivninger 30/6 2012	<u>117.288</u>	<u>0</u>
	Regnskabsmæssig værdi 30/6 2012	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

8 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

9 Usikkerhed omkring fortsat drift

Ledelsen arbejder i 2012/13 med en reetablering samt tilvejebringelse af forbedret kapitalberedskab. Ledelsen forventer at reetablering tilvejebringes det kommende regnskabsår samt en styrkelse af kapitalberedskabet.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.