

ITG-HOSTING A/S

Årsrapport

30. juni 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/02/2013

Leif Binderup

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ITG-HOSTING A/S Erhvervsbyvej 13 8700 Horsens Telefonnummer: 7010 6565 CVR-nr: 33781075 Regnskabsår: 30/06/2011 - 30/09/2012
Bankforbindelse	Jyske Bank Søndergade 42 8700 Horsens
Revisor	KPMG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12 8700 Horsens P-enhed: 1014141487

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 30. juni 2011 - 30. september 2012 for ITG-Hosting A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30. juni 2011 - 30. september 2012.

Det er endvidere vor opfattelse at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 04/02/2013

Direktion

Per Edvard Bardrum

Bestyrelse

Per Ivarsen Grønbæk
Formand

Per Edvard Bardrum

Bjarne Welling

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i ITG-HOSTING A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ITG-Hosting A/S for regnskabsåret 30. juni 2011 – 30. september 2012. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30. juni 2011 – 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Horsens, 04/02/2013

Finn Steinfeldt
Statsaut. revisor
KPMG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Beretning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er IT hosting og dermed beslægtet virksomhed.

Årets resultat

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12, udviser et underskud på kr. 489.083. Underskuddet fremkommer i forbindelse med opstart af ny stor kunde og en ikke budgetteret omkostning til driftsledelse.

Forventninger til fremtiden

ITG-Hosting har skåret virksomheden til med henblik på at koncentrere sig om det primære forretningsområde. Det forventes at der i det kommende regnskabsår vil tilgå et betydeligt antal nye brugere og at der vil skabes et tilfredsstillende overskud i 2012/2013.

Begivenheder efter balancedagen

ITG-Hosting har ansat en ny ledelse og gennemført en reorganisering af organisationen.

Der er i øvrigt ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for ITG-Hosting for 30. juni 2011 til 30. september 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har valgt ikke at oplyse nettoomsætningen. Bruttofortjenesten er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Generelt vedrørende indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af hostingydelser og konsulentytelser.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag excl. moms og afgifter, opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til husleje, EDB-omkostninger, forsikringer, revision og administrationsomkostninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder omkostninger til lønninger, vederlag og andre omkostninger til social sikring af ansatte.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af ordinært 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivning sker lineært over aktivernes forventede levetid.

De forventede afskrivningsperioder er:

Inventar og driftsmidler	5 år
IT-udstyr inkl. software	4 år
Indretning lejede lokaler	10 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspriser med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Tilgodehavender nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Leasingforpligtelser

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Resultatopgørelse 30. jun 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.
Bruttoresultat		7.934.860
Personaleomkostninger	1	-6.994.438
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.518.960
Resultat af ordinær primær drift		-578.538
Andre finansielle indtægter		2.874
Øvrige finansielle omkostninger	2	-94.782
Ordinært resultat før skat		-670.446
Ekstraordinært resultat før skat		-670.446
Skat af årets resultat	3	181.363
Årets resultat		-489.083
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-489.083
I alt		-489.083

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Goodwill		750.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	750.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.801.899
Materielle anlægsaktiver i alt	5	3.801.899
Anlægsaktiver i alt		4.551.899
Råvarer og hjælpematerialer		6.876
Varebeholdninger i alt		6.876
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		919.706
Igangværende arbejder for fremmed regning		109.905
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		707.982
Tilgodehavende skat		181.363
Andre tilgodehavender		504.593
Tilgodehavender i alt		2.423.549
Likvide beholdninger		621.954
Omsætningsaktiver i alt		3.052.379
AKTIVER I ALT		7.604.278

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		3.000.000
Overført resultat		1.010.917
Egenkapital i alt	6	4.010.917
Leverandører af varer og tjenesteydelser		485.757
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.187.166
Anden gæld		920.438
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.593.361
Gældsforpligtelser i alt		3.593.361
PASSIVER I ALT		7.604.278

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.
Løn og gager	6.060.041
Pensionsbidrag	431.418
Andre omkostninger til social sikring	502.979
	<u>6.994.438</u>

Der har gennemsnitlig været beskæftiget 12 medarbejdere.

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2011/12 kr.
Renteudgifter tilknyttede virksomheder	93.750
Øvrige renteudgifter	1.032
	<u>94.782</u>

3. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.
Skat af ordinært resultat	0
Der specificeres således:	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
Årets regulering af udskudt skat	241.878
	<u>241.878</u>
Betalt skat i årets løb	<u>0</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Anskaffelsessum pr. 30.6.2011	0
Årets tilgang	1.000.000
Årets afgang til anskaffelsessum	0
Anskaffelsessum pr. 30.9.2012	1.000.000
Af- og nedskrivninger pr. 30.6.2011	0
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Årets af- og nedskrivninger	-250.000
Af- og nedskrivninger pr. 30.9.2012	-250.000
Bogført værdi pr. 30.9.2012	750.000

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Anskaffelsessum pr. 30.6.2011	0
Årets tilgang	5.070.859
Årets afgang til anskaffelsessum	0
Anskaffelsessum pr. 30.9.2012	5.070.859
Af- og nedskrivninger pr. 30.6.2011	0
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Årets af- og nedskrivninger	1.268.960
Af- og nedskrivninger pr. 30.9.2012	-1.268.960
Bogført værdi pr. 30.9.2012	3.801.899

6. Egenkapital i alt

	Aktiekapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo 30.6.2011	3.000.000	1.500.000	4.500.000
Årets resultat	0	-489.083	-489.083
Egenkapital ultimo	3.000.000	1.010.917	4.010.917

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser, pantsætninger, sikkerhedsstillelser

Pantsætninger

Ingen

Leasingforpligtelser

De samlede leasingsforpligtelser udgør pr. 30.09.2013 kr. 683.747.
Heraf forfalder kr. 291.876 indenfor 12 måneder.

Eventualforpligtelser

Ingen

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 6. mar 2013.