

Tellus IT ApS

Krogholmgårdsvej 46
2950 Vedbæk
CVR-nr. 10 15 04 18

Årsrapport for 2015

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 29/4 2016


Dirigent
Anders Wedell-Neergaard

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13-15

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Tellus IT ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

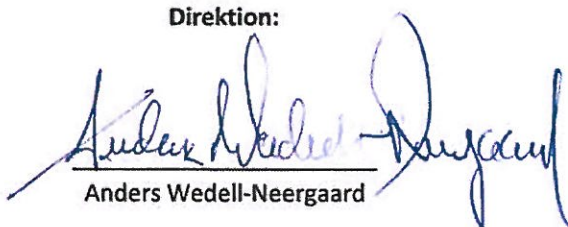
Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 29. april 2016

Direktion:



Anders Wedell-Neergaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Tellus IT ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tellus IT ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion


Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Værløse, den 29. april 2016


Gronemann's
registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 32 56 36 27


Ken Gronemann
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tellus IT ApS
Krogholmgårdsvej 46
2950 Vedbæk

Telefon: 70 23 30 09
Hjemmeside: <http://www.tellus-it.dk>
E-mail: info@tellus-it.dk

CVR-nr.: 10 15 04 18
Stiftet: 3. oktober 2003
Hjemsted: Rudersdal
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Anders Wedell-Neergaard

Revision



Bymidten 80
3500 Værløse
CVR-nr.: 32 56 36 27

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er konsulentvirksomhed, hvor aktiviteten er salg af licenser og konsulentydelse i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for året 2015 udviser et mindre underskud. Forventningerne til 2016 er et positivt resultat.

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tellus IT ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Selskabets ledelse har valgt ikke at oplyse nettoomsætningen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

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

Andre eksterne omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

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

	Brugstid	Scrapværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	Nej

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 23,5 %.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er der på balancedagen anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2015

Note	2015 kr.	2014 t.kr.
	846.744	893
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-804.970
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-742
		<u>-79.929</u>
	DRIFTSRESULTAT	77
	-38.155	
2	Finansielle indtægter	5.755
3	Finansielle omkostninger	-4
		<u>-3.089</u>
	RESULTAT FØR SKAT	75
	-35.489	
4	Skat af årets resultat	4.243
		<u>-7</u>
	ÅRETS RESULTAT	68
	-31.246	
		<u>68</u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:	
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0
	Overført resultat	0
		<u>-31.246</u>
	DISPONERET I ALT	68
	-31.246	
		<u>68</u>

Balance

pr. 31. december 2015

		AKTIVER	
Note		2015 kr.	2014 t.kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	95.673	153
5	Materielle anlægsaktiver	95.673	153
	ANLÆGSAKTIVER	95.673	153
	Tilgodehavender fra salg	255.222	180
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	25.001	22
	Andre tilgodehavender	18.000	18
	Tilgodehavende selskabsskat	8.026	0
	Udskudt skatteaktiv	9.163	2
	Tilgodehavender	315.412	222
	Likvide beholdninger	117.454	258
	OMSÆTNINGSAKTIVER	432.866	480
	AKTIVER	528.539	633

Balance

pr. 31. december 2015

		PASSIVER	
Note		2015 kr.	2014 t.kr.
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført resultat	69.164	100
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
6	EGENKAPITAL	194.164	225
	Gæld til kreditinstitutter	2.663	6
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	159.436	162
	Selskabsskat	0	3
	Anden gæld	172.276	237
	Kortfristede gældsforpligtelser	334.375	408
	GÆLDSFORPLIGTELSE	334.375	408
	PASSIVER	528.539	633
7	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og vederlag	722.450	673
Pensioner	77.000	65
Andre omkostninger til social sikring	5.520	4
	804.970	742
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	996	1
Andre finansielle indtægter	4.759	1
	5.755	2
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	3.089	4
	3.089	4
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	1.974	9
Regulering af udskudt skat	-7.515	10
Regulering af skat tidligere år	1.298	-12
	-4.243	7

Noter

2015
kr.

5 Materielle anlægsaktiver mv.

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	444.820
Tilgang	23.079
Afgang	0
Kostpris 31. december 2015	467.899
Afskrivninger 1. januar 2015	292.297
Årets afskrivninger	79.929
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 31. december 2015	372.226
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	95.673

6 Egenkapital

	1/1 2015	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2015
Selskabskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	100.410	0	-31.246	69.164
Henlagt til udbytte	0	0	0	0
	225.410	0	-31.246	194.164

Selskabskapitalen er fordelt således:

Anpartar, 125 stk. à nom. 1.000 kr.

125.000

125.000

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet indtræder i lejeforpligtelse, der på balancedagen udgør i alt t.kr. 6 i uopsigelighedsperioden. Lejekontrakten har på balancedagen en uopsigelighedsperiode på 1 måned.

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for skat af koncernens sambeskattede indkomst samt udbytteskat.