

DataMagic ApS

Toppen 221

4000 Roskilde

CVR-nr. 11742475

Årsrapport

01-05-2018 - 30-04-2019

32. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-10-2019

Niels Holst
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

UDKAST

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-05-2018 - 30-04-2019 for DataMagic ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-04-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2018 - 30-04-2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 31-10-2019

Direktion

Niels Holst
Direktør

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DataMagic ApS Toppen 221 4000 Roskilde
CVR-nr.	11742475
Stiftelsesdato	01-10-1987
Hjemsted	Roskilde
Regnskabsår	01-05-2018 - 30-04-2019
Direktion	Niels Holst, Direktør

UDKAST

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for DataMagic ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 i resultatopgørelsen alle 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og indregnet under omsætningsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2018/19 DKK	2017/18 DKK
Bruttofortjeneste/-tab		-30.013	-53.285
Personaleomkostninger	1	6.916	59.491
Driftsresultat		-23.097	6.206
Finansielle indtægter		1.394	1.809
Andre finansielle omkostninger		-1.571	-8.460
Resultat før skat		-23.274	-444
Skat af årets resultat	2	6.288	0
Årets resultat		-16.986	-444
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-16.986	-444
Resultatdisponering		-16.986	-444

Balance 30. april 2019

	Note	30.04.2019 DKK	30.04.2018 DKK
Aktiver			
Fremstillede varer og handelsvarer		28.069	32.642
Varebeholdninger		28.069	32.642
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.052	93.750
Udskudte skatteaktiver		5.120	0
Tilgodehavende selskabsskat		1.884	1.700
Tilgodehavender		21.056	95.450
Værdipapirer og kapitalandele		48.461	50.032
Likvide beholdninger		302.868	244.511
Omsætningsaktiver		400.454	422.634
Aktiver		400.454	422.634

Balance 30. april 2019

	Note	30.04.2019 DKK	30.04.2018 DKK
Passiver			
Virksomhedskapital	3	126.000	126.000
Overført resultat	4	39.109	56.095
Egenkapital		165.109	182.095
Selskabsskat		0	2.074
Langfristede gældsforpligtelser		0	2.074
Modtagne forudbetalinger fra kunder		26.233	26.233
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.840	20.594
Selskabsskat		400	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		76.438	90.322
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		111.435	101.316
Kortfristede gældsforpligtelser		235.345	238.465
Gældsforpligtelser		235.345	240.539
Passiver		400.454	422.634
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

1. Personalemkostninger

	2018/19	2017/18
Lønninger	-9.285	-64.277
Andre personalemkostninger	2.369	4.786
	-6.916	-59.491
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Skat af årets resultat

	2018/19	2017/18
Regulering af udskudt skat	-5.120	0
Regulering af tidl. års skat	-1.168	0
	-6.288	0

3. Virksomhedskapital

	30.04.2019	30.04.2018
Saldo primo	126.000	126.000
Saldo ultimo	126.000	126.000

4. Overført resultat

	30.04.2019	30.04.2018
Saldo primo	56.095	56.539
Årets tilgang	-16.986	-444
Saldo ultimo	39.109	56.095

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.