

Røsfeld IT A/S
CVR-nr. 12001983
Gåseagervej 4
8250 Egå

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01.12.2016

Dirigent



Navn: Karsten Reinhold Røsfeld

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	9
Balance pr. 31.08.2016	10
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Røsfeld IT A/S
Gåseagervej 4
8250 Egå

CVR-nr.: 12001983

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.09.2015 - 31.08.2016

Bestyrelse

Karsten Reinhold Røsfeld, formand

Hans Houliind

Henning Poulsen

Direktion

Mads Møller Pedersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.09.2015 - 31.08.2016 for Røsfeld IT A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.08.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.09.2015 - 31.08.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Aarhus, den 03.11.2016

Direktion



Mads Møller Pedersen

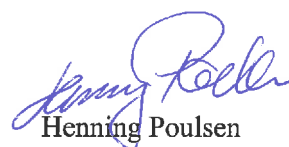
Bestyrelse



Karsten Reinhold Røsfeld
formand



Hans Houliind



Henning Poulsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Røsfeld IT A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Røsfeld IT A/S for regnskabsåret 01.09.2015 - 31.08.2016, 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 for 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. 31.08.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.09.2015 - 31.08.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilknytning til den udførte revision af årsregnskabet.


Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 03.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Michael Bach
statsautoriseret revisor


Jens Lauridsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Røsfeld IT A/S er en konsulent- og servicevirksomhed. Vi differentierer os ved at have både IT og print som spidskompetencer. Inden for IT beskæftiger vi os med IT-outsourcing, herunder cloud services, hosting og managed serverdrift. Fra vores helpdesk giver vi IT-support og service med nærhed og hurtig respons. Vi har egne IT-systemkonsulenter og teknikere, som dagligt hjælper en lang række virksomheder, så de kan fokusere på deres egne kernekompetencer. Inden for forretningsområdet print leverer vi printløsninger med hurtig og pålidelig service.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret, som er selskabets 29. regnskabsår, har givet et overskud på 476 t.kr. før skat.

Der er i årets løb arbejdet med at gøre organisationen klar til vækst. Det er bl.a. sket ved at etablere en dedikeret helpdesk funktion, ved kompetenceopbygning samt optimering af systemer og processer. Væksten forventes at ske organisk. Et strategisk opkøb af virksomhed er også en mulighed.

Ledelsen finder regnskabet tilfredsstillende. Den positive udvikling forventes fortsat.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner og lign. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger, opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

For indretning af lejede lokaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		10.529.720	11.041.365
Personaleomkostninger	1	(9.711.672)	(10.127.499)
Af- og nedskrivninger		(299.664)	(434.068)
Driftsresultat		518.384	479.798
Andre finansielle indtægter		0	1.892
Andre finansielle omkostninger	2	(42.548)	(64.259)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		475.836	417.431
Skat af ordinært resultat	3	(110.310)	(102.892)
Årets resultat		365.526	314.539
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		365.526	314.539
		365.526	314.539

Balance pr. 31.08.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		682.954	416.322
Indretning af lejede lokaler		4.479	7.205
Materielle anlægsaktiver	4	<u>687.433</u>	<u>423.527</u>
Anlægsaktiver		<u>687.433</u>	<u>423.527</u>
Råvarer og hjælpematerialer		3.099.105	2.858.614
Fremstillede varer og handelsvarer		1.364.152	1.360.064
Varebeholdninger		<u>4.463.257</u>	<u>4.218.678</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.401.403	3.444.107
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		84.543	13.810
Udskudt skat		63.000	70.000
Andre tilgodehavender		186.897	220.697
Periodeafgrænsningsposter		91.795	86.653
Tilgodehavender		<u>2.827.638</u>	<u>3.835.267</u>
Omsætningsaktiver		<u>7.290.895</u>	<u>8.053.945</u>
Aktiver		<u><u>7.978.328</u></u>	<u><u>8.477.472</u></u>

Balance pr. 31.08.2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Virksomhedskapital	5	510.000	510.000
Overført overskud eller underskud		1.865.913	1.500.387
Egenkapital		2.375.913	2.010.387
Skyldig selskabsskat		104.110	0
Langfristede gældsforpligtelser		104.110	0
Bankgæld		490.125	1.158.215
Modtagne forudbetalinger fra kunder		22.099	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.312.421	1.582.832
Skyldig selskabsskat		144.892	144.892
Anden gæld		2.484.790	2.459.924
Periodeafgrænsningsposter		1.043.978	1.121.222
Kortfristede gældsforpligtelser		5.498.305	6.467.085
Gældsforpligtelser		5.602.415	6.467.085
Passiver		7.978.328	8.477.472
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	6		
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Ejerforhold	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	510.000	1.500.387	2.010.387
Årets resultat	0	365.526	365.526
Egenkapital ultimo	510.000	1.865.913	2.375.913

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	8.877.492	9.299.498
Pensioner	461.853	502.544
Andre omkostninger til social sikring	133.307	133.899
Andre personaleomkostninger	<u>239.020</u>	<u>191.558</u>
	9.711.672	10.127.499
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>18</u>	<u>17</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	41.692	63.738
Øvrige finansielle omkostninger	856	521
	<u>42.548</u>	<u>64.259</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	104.110	144.892
Ændring af udskudt skat	7.000	(42.000)
Regulering vedrørende tidligere år	(800)	0
	<u>110.310</u>	<u>102.892</u>
	<u>Andre an- læg, drifts- materiel og inventar</u> kr.	<u>Indretning af lejede lokaler</u> kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.214.172	71.746
Tilgange	<u>563.570</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	1.777.742	71.746
Af- og nedskrivninger primo	(797.850)	(64.541)
Årets afskrivninger	<u>(296.938)</u>	<u>(2.726)</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	(1.094.788)	(67.267)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>682.954</u>	<u>4.479</u>

Noter

	Antal	Nominel værdi kr.
5. Virksomhedskapital		
Aktiekapital	510	510.000
	510	510.000
	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
6. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	308.000	590.000

Selskabet har endvidere en sædvanlige husleje forpligtelse, med tre måneders opsigelse.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Røsfeld Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har afgivet tilbagekøbsgarantier overfor leasingselskab vedrørende leasingaftaler med kunder. Garantisummen kan opgøres til 345 t.kr. pr. statusdagen.

Restløbetiden på leasingaftaler udgør maksimalt 48 mdr. pr. statusdagen.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sædvanlige garantiforpligtelser over for kunder.

Til sikkerhed for alt mellemværende med Danske Bank er der virksomhedspant på 2.250 t.kr. i simple fordringer, varelager, driftsinventar og -materiel samt immaterielle rettigheder.

De regnskabsmæssige værdier udgør følgende pr. 31.08.2016:

- Simple fordringer fra varesalg, 2.401 t.kr.
- Varelager, 4.463 t.kr.
- Driftsinventar, 683 t.kr.
- Immaterielle rettigheder, 0 t.kr.

Noter

9. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Røsfeld Holding ApS, Egå

Mads Møller Pedersen Holding ApS, Hadsten