

Birkelund & Schouby Data ApS

CVR nr.: 20 95 56 86

**Krakasvej 17
3400 Hillerød**

Årsrapport 2016/17 (19. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 4. marts 2018

Dirigent
Klaus Kristensen

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Birkelund & Schouby Data ApS.

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 2017 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Hillerød, den 4. marts 2018

I direktionen:

Michael Christensen

Klaus Kristensen

I bestyrelsen:

Michael Christensen

Klaus Kristensen

Annie Christensen

Susanne Kristensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Birkelund & Schouby Data ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Birkelund & Schouby Data ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 4. marts 2018

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

CVR nr. 36 46 48 52

Niels Kristian Strunch

registreret revisor

MNE nr. 4317

Selskabsoplysninger

Selskabet	Birkelund & Schouby Data ApS Krakasvej 17 3400 Hillerød	
	Telefon:	44990044
	e-mail:	mail@birk-schou.dk
	Hjemmeside:	www.c5data.dk
	CVR nr.	20 95 56 86
	Stiftet:	1. april 1998
	Hjemsted:	Hillerød
	Regnskabsår:	1. oktober 2016 - 30. september 2017
Bestyrelse	Michael Christensen Annie Christensen	Klaus Kristensen Susanne Kristensen
Direktion	Michael Christensen	Klaus Kristensen
Pengeinstitut	Danske Bank A/S	

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet formål er at drive handel, rådgivning og konsulentarbejde indenfor EDB-branchen, herunder udvikling af EDB-systemer og anden dermed forbunden virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør kr. 587.101 mod kr. 689.320 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør kr. -15.180 mod kr. 1.433 sidste år. Ledelsen anser resultatet for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug/Direkte omkostninger

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af hard- og software m.v. med fradrag af rabatter, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

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 kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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

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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	1	587.101	689.320
Personaleomkostninger	2	-596.488	-687.155
Driftsresultat		-9.387	2.165
Finansielle indtægter	3	0	0
Ordinært resultat før skat		-9.387	2.165
Skat af årets resultat	4	-5.793	-732
Årets resultat		-15.180	1.433
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-15.180	1.433
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Disponeret i alt		-15.180	1.433

Balance 30. september

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra salg		136.965	116.193
Tilgodehavende selskabsskat		0	0
Udsudte skatteaktiver	6	0	5.793
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		3.238	3.238
Andre tilgodehavender		40.349	3.210
Tilgodehavender		<u>180.552</u>	<u>128.434</u>
Likvide beholdninger		<u>72.985</u>	<u>114.252</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>253.537</u>	<u>242.686</u>
Aktiver i alt		<u>253.537</u>	<u>242.686</u>

Balance 30. september

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-22.211	-7.031
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital	5	<u>102.789</u>	<u>117.969</u>
Forudbetaling fra kunder		5.590	0
Leverandører		77.846	0
Selskabsskat	7	0	0
Anden gæld		<u>67.312</u>	<u>124.717</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>150.748</u>	<u>124.717</u>
Gældsforpligtelser		<u>150.748</u>	<u>124.717</u>
Passiver i alt		<u>253.537</u>	<u>242.686</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Hovedaktivitet	10		
Nærtstående parter	11		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 Bruttofortjeneste		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	656.400	681.476
Refusion	0	-5.016
Regulering ferieforpligtelse	-71.937	0
Omkostninger til social sikring	12.025	10.695
	<u>596.488</u>	<u>687.155</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
3 Finansielle indtægter		
Øvrige renteindtægter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af skat tidligere år	0	25
Årets regulering af udskudt skat	5.793	707
	<u>5.793</u>	<u>732</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
5 Egenkapital		
Anpartskapital primo	125.000	125.000
Anpartskapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat primo	-7.031	-8.464
Forslag til årets resultatfordeling	<u>-15.180</u>	<u>1.433</u>
Overført resultat ultimo	<u>-22.211</u>	<u>-7.031</u>
Egenkapital ultimo	<u>102.789</u>	<u>117.969</u>

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

6 Hensættelse til udskudt skat		
Udskudt skat primo	-5.793	-6.500
Regulering af udskudt skat i året	<u>5.793</u>	<u>707</u>
	<u>0</u>	<u>-5.793</u>
7 Skyldig selskabsskat		
Selskabsskat primo	0	-6.092
Regulering selskabsskat tidligere år	0	25
Refunderet i regnskabsåret	<u>0</u>	<u>6.067</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Eventualforpligtelser

Ingen

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Noter

10 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udføre konsulentarbejde indenfor EDB-branchen og dertil hørende aktiviteter.

11 Nærtstående parter

Birkelund & Schouby Data ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Michael Christensen

Direktør Klaus Kristensen

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Ingen.

Ejerforhold:

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Thekla Holding ApS

Bødkergårdvej

3300 Frederiksværk

Schouby Holding ApS

Uvelse Have 2

3550 Slangerup