

ÅRSRAPPORT

1. oktober 2015 - 30. september 2016

DATA WAREHOUSE CONSULTING APS

**Frederiksvej 1A, st. th.
2000 Frederiksberg**

**CVR-nr. 26 08 85 34
15. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
20. december 2016

Jan Ludwig
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016	8
Balance pr. 30. september 2016	9-10
Noter	11-12

Selskabet:

Data Warehouse Consulting ApS
Frederiksvej 1A, st. th.
2000 Frederiksberg

Direktion:

Jan Ludwig

Pengeinstitutter:

Nordea
Falkoner Allé 3
2000 Frederiksberg

Nykredit Bank
Kalvebod Brygge 1-3
1780 København V

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Modervirksomhed:

Jan Ludwig Holding ApS
CVR-nr. 26 02 17 74

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Data Warehouse Consulting ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Frederiksberg, den 20. december 2016.

Direktionen:

Jan Ludwig

Til ledelsen i Data Warehouse Consulting ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Data Warehouse Consulting ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 revisorer's Ethiske 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.

København, den 20. december 2016.
Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82
Statsautoriseret revisionsfirma

Kurt Lægård
Statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter:

Data Warehouse Consulting ApS' væsentligste aktivitet er at drive IT-relateret konsulent- og rådgivningsvirksomhed, først og fremmest inden for data warehousing.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening, og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. september 2016.

Årsregnskabet for Data Warehouse Consulting ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor:

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 og -tab:

Bruttofortjeneste og -tab indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede og leverede salg med fradrag af afgivne rabatter.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til virksomhedens medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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.

AKTIVER:**Tilgodehavender:**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger:

Likvider beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

PASSIVER:**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 som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Skyldig skat og udskudt skat, fortsat:

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 fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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 anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser:

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	1.187.897	1.144.849
1	<u>-1.108.724</u>	<u>-1.051.849</u>
	79.173	93.000
	<u>-2.292</u>	<u>-2.640</u>
	76.881	90.360
2	<u>-17.364</u>	<u>-22.458</u>
	<u>59.518</u>	<u>67.903</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	55.000	68.000
	<u>4.518</u>	<u>-97</u>
	<u>59.518</u>	<u>67.903</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
AKTIVER

9

<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	261.293	296.494
Udskudt skat	3.432	4.576
Periodeafgrænsningsposter	6.908	0
TILGODEHAVENDER	<u>271.632</u>	<u>301.070</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>194.741</u>	<u>210.166</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>466.373</u>	<u>511.235</u>
AKTIVER I ALT	<u>466.374</u>	<u>511.235</u>

<u>Note</u>		<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
3	Overført overskud	5.495	977
3	Foreslået udbytte for regnskabsåret	55.000	68.000
	EGENKAPITAL	185.495	193.977
	Selskabsskat	16.220	20.516
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	16.220	20.516
	Gæld til tilknyttede virksomheder	48.532	56.016
	Anden gæld	216.127	240.726
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	264.659	296.743
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	280.879	317.258
	PASSIVER I ALT	466.374	511.235

4 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

1	Personaleomkostninger	2015/16	2014/15
	Gager og lønninger	1.056.000	990.000
	Pensioner	46.403	46.320
	Andre omkostninger til social sikring	1.672	2.052
	Personaleomkostninger i øvrigt	4.649	13.477
	I ALT	1.108.724	1.051.849
	Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede	1	1
2	Skat af årets resultat	2015/16	2014/15
	Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst	16.220	20.516
	Regulering af udskudt skat	1.144	1.942
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT	17.364	22.458
3	Egenkapital	2015/16	2014/15
	VIRKSOMHEDSKAPITAL		
	A-anparter, 125 stk. à kr. 1.000	125.000	125.000
	I ALT	125.000	125.000
	OVERFØRT OVERSKUD		
	Overført fra tidligere år	977	1.075
	Overført af årets resultat	4.518	-97
	I ALT	5.495	977
	HENLAGT TIL UDBYTTTE		
	Overført fra tidligere år	68.000	532.000
	Udbetalt udbytte	-68.000	-532.000
	Forslag til årets resultatfordeling	55.000	68.000
	I ALT	55.000	68.000
	EGENKAPITAL I ALT	185.495	193.977

4 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som sambeskattet selskab hæfter selskabet for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.