

IT SERVICETEAM ApS

Sandby 24
4520 Svinninge

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

12/03/2017

Niels Nordal Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden IT SERVICETEAM ApS
Sandby 24
4520 Svinninge
Telefonnummer: 59466640
CVR-nr: 26189500
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse Nordea

Revisor REGISTRERET REVISOR JAN ANDERSEN
Kalundborgvej 50
4300 Holbæk
DK Danmark
CVR-nr: 77966668
P-enhed: 1002535095

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for IT Serviceteam ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnska-bet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sandby, den 11/03/2017

Direktion

Niels Nordal Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i IT Serviceteam ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for IT Serviceteam ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 på grundlag af virksomhedens 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 års-regnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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.

Holbæk, 11/03/2017

Jan Andersen

REGISTRERET REVISOR JAN ANDERSEN
CVR: 77966668

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udføre IT relaterede opgaver.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2015/2016 udgør et overskud på tkr. 200 efter skat, hvilket er tilfredsstillende. Årets resultat for 2014/2015 udgjorde et overskud på tkr. 124 efter skat.

Der forventes et uændret resultatet for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger. Nettoomsætningen 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 eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration og tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, samt rentetillæg og rentegodtgørelse ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Balance

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver og måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital – 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 skattetilgodehavender og skatteforpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og skatteforpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter IT Serviceteam ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		870.316	787.748
Personaleomkostninger	1	-630.117	-622.546
Resultat af ordinær primær drift		240.199	165.202
Andre finansielle indtægter		37.424	10.496
Øvrige finansielle omkostninger		-20.373	-13.276
Ordinært resultat før skat		257.250	162.422
Skat af årets resultat	2	-57.068	-38.234
Årets resultat		200.182	124.188
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	120.000
Overført resultat		182	4.188
I alt		200.182	124.188

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		212.696	247.361
Tilgodehavender i alt		212.696	247.361
Andre værdipapirer og kapitalandele		543.709	507.116
Værdipapirer og kapitalandele i alt		543.709	507.116
Likvide beholdninger		592.007	517.287
Omsætningsaktiver i alt		1.348.412	1.271.764
Aktiver i alt		1.348.412	1.271.764

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		302.690	302.507
Forslag til udbytte		200.000	120.000
Egenkapital i alt	3	627.690	547.507
Leverandører af varer og tjenesteydelser		71.179	67.066
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		471.773	453.773
Skyldig selskabsskat		35.303	63.865
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		142.467	139.553
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		720.722	724.257
Gældsforpligtelser i alt		720.722	724.257
Passiver i alt		1.348.412	1.271.764

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	-478.878	-478.920
Pensionsbidrag	-144.098	-131.684
Andre omkostninger til social sikring	-7.141	-11.942
	<u>-630.117</u>	<u>-622.546</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	-57.068	-38.234
	<u>-57.068</u>	<u>-38.234</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	302.508	120000	547.508
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-120.000	-120.000
Årets resultat	0	182	200.000	200.182
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>302.690</u>	<u>200.000</u>	<u>627.690</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets ledelse har oplyst at der ikke forefindes eventualposter.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed.