

Ullits & Winther IT ApS

Agerlandsvej 1, 8800 Viborg

CVR-nr. 26 66 43 73

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. februar 2018.

Niels-Henrik Aagaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Ullits & Winther IT ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 21. februar 2018

Direktion

Niels-Henrik Aagaard

Bestyrelse

Claus Søndergaard Nielsen

Bo Skårup Sørensen

Niels-Henrik Aagaard

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ullits & Winther IT ApS Agerlandsvej 1 8800 Viborg
	CVR-nr.: 26 66 43 73
	Stiftet: 20. juni 2002
	Hjemsted: Viborg Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Claus Søndergaard Nielsen Bo Skårup Sørensen Niels-Henrik Aagaard
Direktion	Niels-Henrik Aagaard

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i salg af konsulenttimer indenfor IT, formidling af køb af IT og kontorudstyr samt vedligeholdelse af IT-systemer m.v.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2017, udviser et resultat på 363.461 kr. mod 315.250 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 488.461 kr.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ullits & Winther IT ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Salg af konsulenttimer indregnes i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar

3-7 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser 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 -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Ullits & Winther IT ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	2.519.943	2.396.064
1 Personaleomkostninger	-1.957.133	-1.934.652
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-90.400	-54.890
Driftsresultat	472.410	406.522
Finansielle omkostninger	-5.897	-2.000
Resultat før skat	466.513	404.522
2 Skat af årets resultat	-103.052	-89.272
Årets resultat	363.461	315.250
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	363.461	315.250
Disponeret i alt	363.461	315.250

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	350.682	46.234
Materielle anlægsaktiver i alt	350.682	46.234
Anlægsaktiver i alt	350.682	46.234
Omsætningsaktiver		
Handelsvarer	32.000	25.000
Varebeholdninger i alt	32.000	25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	777.395	1.067.543
Igangværende arbejder for fremmed regning	97.481	37.425
Tilgodehavende selskabsskat	9.948	0
Andre tilgodehavender	0	160.325
Periodeafgrænsningsposter	0	14.000
Tilgodehavender i alt	884.824	1.279.293
Likvide beholdninger	494.473	527.442
Omsætningsaktiver i alt	1.411.297	1.831.735
Aktiver i alt	1.761.979	1.877.969

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Foreslået udbytte for regnskabsåret	363.461	315.250
Egenkapital i alt	488.461	440.250
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	26.000	12.000
Hensatte forpligtelser i alt	26.000	12.000
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	105.994	269.966
Selskabsskat	0	6.272
Anden gæld	1.141.524	1.149.481
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.247.518	1.425.719
Gældsforpligtelser i alt	1.247.518	1.425.719
Passiver i alt	1.761.979	1.877.969
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualposter		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.832.780	1.813.015
Pensioner	86.100	86.100
Andre omkostninger til social sikring	10.224	10.224
Personaleomkostninger i øvrigt	28.029	25.313
	<u>1.957.133</u>	<u>1.934.652</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2. Skat af årets resultat		
Beregnet selskabsskat af årets resultat	89.052	96.272
Udskudt skat af årets resultat	14.000	-7.000
	<u>103.052</u>	<u>89.272</u>
3. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u></u>
Kostpris primo		312.164
Tilgang		390.069
Afgang		-27.909
		<u>674.324</u>
Kostpris ultimo		
Af- og nedskrivninger primo		265.930
Årets afskrivninger		85.621
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		-27.909
		<u>323.642</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		
		<u>350.682</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		
		<u>350.682</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
4. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	-315.250	156.751
Udbetalt udbytte	315.250	-156.751
Udbytte for regnskabsåret	<u>363.461</u>	<u>315.250</u>
	<u>363.461</u>	<u>315.250</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet betalingsgaranti på 100 tkr. overfor leverandør af varer og tjenesteydelser af pengeinstituttet.

6. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Ullits & Winther Revisionskomplementaranpartsselskab, CVR-nr. 31 88 32 88 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen fremgår af årsrapporten for administrationselskabet.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Claus Søndergaard Nielsen (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-648699930549

IP: 89.249.1.78

2018-03-01 10:31:36Z

NEM ID 

Bo Skårup Sørensen (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-639745477530

IP: 89.249.1.78

2018-03-01 10:34:44Z

NEM ID 

Niels-Henrik Aagaard (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-423547497381

IP: 89.249.1.78

2018-03-05 06:16:40Z

NEM ID 

Niels-Henrik Aagaard (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-423547497381

IP: 89.249.1.78

2018-03-05 06:16:40Z

NEM ID 

Niels-Henrik Aagaard (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-423547497381

IP: 89.249.1.78

2018-03-05 06:36:37Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: E3VKD-CINAV-N263D-ZCYK7-END0Y-C8AJ1

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>