

*IT-Alliancen ApS
Sønderfenne 2
6630 Rødding*

CVR-nr: 28 72 08 82

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2016 - 30. september 2017*

(4. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28/2 2018

Dirigent

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 5 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

| | |
|--------------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |
| Anvendt regnskabspraksis | 13 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for IT-Alliancen ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jels, den 28. februar 2018

Direktion

Poul Hansen

Til den daglige ledelse i IT-Alliancen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for IT-Alliancen ApS for perioden 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 revisors Etiske 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.

Vojens, den 28. februar 2018

ND REVISION VOJENS
registreret revisionsanpartsselskab
CVR 31611962

Carsten Feidenhansl HD
Registreret revisor
MNE nr.: mne15253

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|-------------------------------|--|
| Selskabet | IT-Alliancen ApS Sønderfenne 2 6630 Rødding |
| | Telefon: 70 23 54 99 |
| | Hjemmeside: www.it-alliancen.dk |
| | E-mail: info@it-alliancen.dk |
| | CVR-nr.: 28 72 08 82 |
| | Stiftet: 7. juni 2005 |
| | Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Direktion | Poul Hansen |
| Pengeinstitut | Frøs Herreds Sparekasse Frøsvej 1 6630 Rødding |
| Revisor | ND REVISION VOJENS registreret revisionsanpartsselskab Østergade 28 6500 Vojens |
| Ejerforhold | PH Data Holding ApS, Sønderfenne 2, 6630 Rødding |
| Væsentligste aktivitet | Selskabets formål er at drive virksomhed inden for IT-branchen med konsulentassistance og salg samt anden hermed beslægtet virksomhed. |

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for IT-branchen med konsulentassistance og salg samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for regnskabsperioden udviser et resultat på DKK -216.960. Balancen viser en egenkapital på DKK -632.680.

Ledelsen anser årets resultat som utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

| | 2016/17 | 2015/16 kr. 1000 |
|--|-----------------|---------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | -229.773 | 427 |
| 1 Personalemkostninger..... | -81 | -220 |
| DRIFTSRESULTAT | -229.854 | 207 |
| Andre finansielle omkostninger..... | -54.454 | -64 |
| RESULTAT FØR SKAT | -284.308 | 143 |
| 2 Skat af årets resultat..... | 67.348 | -35 |
| ÅRETS RESULTAT | -216.960 | 108 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat..... | -216.960 | 108 |
| DISPONERET I ALT | -216.960 | 108 |

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

AKTIVER

| | 2017 | 2016 kr. 1000 |
|--|----------------|------------------|
| Udviklingsprojekter under udførelse | 200.000 | 200 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 200.000 | 200 |
| Deposita | 0 | 41 |
| Finansielle anlægsaktiver | 0 | 41 |
| ANLÆGSAKTIVER | 200.000 | 241 |
| | | |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 0 | 55 |
| Varebeholdninger | 0 | 55 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 32.153 | 10 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 4.848 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | 205.800 | 143 |
| Tilgodehavender | 242.801 | 153 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 242.801 | 208 |
| | | |
| AKTIVER | 442.801 | 449 |

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017
PASSIVER

| | 2017 | 2016 kr. 1000 |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | -757.680 | -541 |
| 3 EGENKAPITAL | -632.680 | -416 |
| | | |
| Kreditinstitutter | 12.672 | 534 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 46.229 | 83 |
| Anden gæld | 997.428 | 232 |
| Periodeafgrænsningsposter | 10.000 | 15 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 9.152 | 1 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 1.075.481 | 865 |
| | | |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 1.075.481 | 865 |
| | | |
| PASSIVER | 442.801 | 449 |
| | | |
| 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2017 | 2016 kr. 1000 |
|---|----------------|------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 1 | 1 |
| Lønninger..... | 0 | 197 |
| Pensioner | 0 | 17 |
| Andre omkostninger til social sikring | 81 | 6 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Personaleomkostninger i alt | 81 | 220 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets resultat | -4.848 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | -62.500 | 35 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Skat af årets resultat i alt | -67.348 | 35 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

| | Primo | Forslag til resultat- disponering | Ultimo |
|--------------------------|-----------------|---|-----------------|
| 3 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 0 | 125.000 |
| Overført resultat..... | -540.720 | -216.960 | -757.680 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | -415.720 | -216.960 | -632.680 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**Hæftelse i sambeskatningen**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet PH Data Holding ApS som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld i pengeinstitut er der afgivet skadesløsbrev/virksomhedspant på 800.000 DKK, med pant i varelager, varedebitorer, inventar, driftsmateriel samt goodwill, domænenavn og rettigheder.

GENERELT

Årsregnskabet for IT-Alliancen ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet 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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Skat

Den aktuelle danske 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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til virksomhedens udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 20 år.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisationsværdi.

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.