



Stoltze IT ApS

Birkhøjen 50
8382 Hinnerup
CVR-nr. 30209672

Årsrapport 01.07.2020 - 30.06.2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
09.12.2021

Stephan Øhlenschläger Stoltze
Dirigent

Indhold

| | |
|--|----|
| Virksomhedsoplysninger | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2020/21 | 6 |
| Balance pr. 30.06.2021 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2020/21 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Stoltze IT ApS

Birkhøjen 50

8382 Hinnerup

CVR-nr.: 30209672

Hjemsted: Favrskov

Regnskabsår: 01.07.2020 - 30.06.2021

Direktion

Stephan Øhlenschläger Stoltze

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2020 - 30.06.2021 for Stoltze IT ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2020 - 30.06.2021.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2020 - 30.06.2021 for opfyldt.

Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hinnerup, den 09.12.2021

Direktion

Stephan Øhlenschläger Stoltze

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Stoltze IT ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stoltze IT ApS for regnskabsåret 01.07.2020 - 30.06.2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Aarhus, den 09.12.2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Jacob Nørmark

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne30176

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er konsulentytelser vedrørende rådgivning omkring it.

Beskrivelse af væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 730 t.kr., hvilket anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2020/21

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 2.314.277 | 2.661.406 |
| Personaleomkostninger | 1 | (1.372.399) | (1.353.662) |
| Af- og nedskrivninger | 2 | (4.000) | (3.267) |
| Driftsresultat | | 937.878 | 1.304.477 |
| Andre finansielle indtægter | 3 | 6.108 | 5.621 |
| Andre finansielle omkostninger | | (6.183) | (4.791) |
| Resultat før skat | | 937.803 | 1.305.307 |
| Skat af årets resultat | 4 | (208.102) | (291.326) |
| Årets resultat | | 729.701 | 1.013.981 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ordinært udbytte for regnskabsåret | | 700.000 | 1.000.000 |
| Overført resultat | | 29.701 | 13.981 |
| Resultatdisponering | | 729.701 | 1.013.981 |

Balance pr. 30.06.2021

Aktiver

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 12.733 | 16.733 |
| Materielle aktiver | 5 | 12.733 | 16.733 |
| Anlægsaktiver | | 12.733 | 16.733 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.713.588 | 1.657.931 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 157.330 | 146.153 |
| Andre tilgodehavender | | 103.306 | 48.076 |
| Tilgodehavende skat | | 6.874 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 12.223 | 11.745 |
| Tilgodehavender | | 1.993.321 | 1.863.905 |
| Likvide beholdninger | | 461.981 | 1.332.768 |
| Omsætningsaktiver | | 2.455.302 | 3.196.673 |
| Aktiver | | 2.468.035 | 3.213.406 |

Passiver

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført overskud eller underskud | | 58.364 | 28.663 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 700.000 | 1.000.000 |
| Egenkapital | | 883.364 | 1.153.663 |
| Skyldig skat | | 174.102 | 261.326 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 174.102 | 261.326 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.277.133 | 1.245.420 |
| Skyldig skat | | 0 | 64.841 |
| Anden gæld | 6 | 133.436 | 488.156 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.410.569 | 1.798.417 |
| Gældsforpligtelser | | 1.584.671 | 2.059.743 |
| Passiver | | 2.468.035 | 3.213.406 |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2020/21

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | Forslag til udbytte for regnskabsåret kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--------------------------------|--|--|----------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 28.663 | 1.000.000 | 1.153.663 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | (1.000.000) | (1.000.000) |
| Årets resultat | 0 | 29.701 | 700.000 | 729.701 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 58.364 | 700.000 | 883.364 |

Noter

1 Personaleomkostninger

| | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|---|------------------|------------------|
| Gager og lønninger | 1.078.485 | 1.084.279 |
| Pensioner | 177.895 | 177.895 |
| Andre omkostninger til social sikring | 88.509 | 85.949 |
| Andre personaleomkostninger | 27.510 | 5.539 |
| | 1.372.399 | 1.353.662 |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | 2 | 2 |

2 Af- og nedskrivninger

| | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Afskrivninger på materielle aktiver | 4.000 | 3.267 |
| | 4.000 | 3.267 |

3 Andre finansielle indtægter

| | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|--|----------------|----------------|
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 6.108 | 5.621 |
| | 6.108 | 5.621 |

4 Skat af årets resultat

| | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|-------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat | 208.102 | 291.326 |
| | 208.102 | 291.326 |

5 Materielle aktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr. |
|-------------------------------------|--|
| Kostpris primo | 66.528 |
| Kostpris ultimo | 66.528 |
| Af- og nedskrivninger primo | (49.795) |
| Årets afskrivninger | (4.000) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (53.795) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 12.733 |

6 Anden gæld

| | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|--|------------------------|------------------------|
| Moms og afgifter | 0 | 358.454 |
| Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m. | 133.436 | 129.702 |
| | 133.436 | 488.156 |

7 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Stoltze IT Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskatteovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger og ejendomsomkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger til husleje m.m.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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**Materielle aktiver**

Anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.