

ERP-afdelingen ApS

Dr. Neergaards vej 5F, 2970 Hørsholm

CVR.Nr30 28 07 25

Årsrapport for perioden 1/1 2016 - 31/12 2016

(10. regnskabsår)

Vedtaget på selskabets ordinære generalforsamling den 23. marts 2017



Dirigent

Dennis Nørgaard Hansen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse for året 2016	7
Balance pr. 31/12 2016	8-9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

1/

Selskabet ERP-afdelingen ApS
Dr. Neergaards vej 5F, 2970 Hørsholm
Cvr.nr 30 28 07 25
Telefon: 26442636

Direktion Dennis Nørgaard Hansen

Revision Revisionselskabet LKG ApS
Naverbuen 1
3230 Græsted

Pengeinstitut Danske Andelskassers Bank A/S
Hospitalsgade 10
8900 Randers C

LEDELSESPÅTEGNING

2/

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016 for ERP-afdelingen ApS.

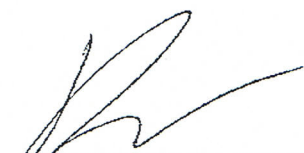
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 23. marts 2017

I direktionen:



Dennis Nørgaard Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

3/

Til kapitalejerne i ERP-afdelingen ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ERP-afdelingen ApS for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder.

Dette kræver, at vi overholder revisorlovens regler, samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og hvor det er hensigtsmæssigt andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

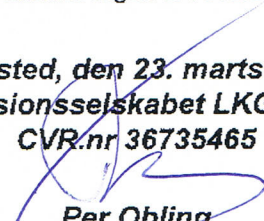
Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Selskabet har i strid med selskabsloven § 216, stk 1, ydet et lån til en associeret virksomhed, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Græsted, den 23. marts 2017
Revisionselskabet LKG ApS
CVR.nr 36735465


Per Obling
Registreret revisor
Naverbuen 1
3230 Græsted

LEDELSESBERETNING

4/

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er salg af IT- og teleydelser, IT- og telekomponenter, og hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDTE REGNSKABSPRINCIPPER

5/

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

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Nettoomsætning

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

Bruttofortjeneste

Selskabet har valgt ikke at oplyse omsætningens størrelse efter Årl. § 32.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skatter, herunder eventualskat

Skat er beregnet med den aktuelle skattesats 22%, på grundlag af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke skattemæssige poster. Den del af skatten, der er udskudt til betaling i senere år, er opført som eventualskat under hensættelser og beregnet med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris underkr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten " eksterne omkostninger".

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende optages de til amortiseret kostpris, hvilket for de korte forrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for året 2016

7/

<u>Noter</u>		<u>2015 i</u> <u>kr. 1.000</u>
Bruttoresultat	16.127	3
Finansielle omkostninger	0	-2
Andre finansielle indtægter	<u>4.675</u>	<u>3</u>
Resultat før skat	20.802	4
1 Skat af årets resultat	<u>-4.400</u>	<u>-1</u>
Årets resultat	<u>16.402</u>	<u>3</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Udbytte	0	0
Overført til næste regnskabsår	<u>16.402</u>	<u>3</u>
	<u>16.402</u>	<u>3</u>

Balance pr. 31/12 2016

8/

2015 i
kr. 1.000Noter

Aktiver

Omsætningsaktiver:

	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	23
3	Tilgodehavende associeret virksomheder	235.117	0
	Andre tilgodehavender	<u>3.172</u>	<u>66</u>
	Kortfristede tilgodehavender ialt	<u>238.289</u>	<u>89</u>
	Likvide beholdninger	6.013	379
	Omsætningsaktiver ialt	<u>244.302</u>	<u>468</u>
	Aktiver ialt	<u>244.302</u>	<u>468</u>

Balance pr. 31/12 2016

Noter

9/
2015 i
kr. 1.000

Passiver

Egenkapital:

Anpartskapital

125.000

125

Overført resultat

106.453

90

2 **Egenkapital ialt**

231.453

215

Gældsforpligtelser:

Leverandører af varer og tjenesteydelser

0

232

Anden gæld

12.849

17

Periodeafgrænsningsposter

0

4

Kortfristede gældsforpligtelser ialt

12.849

253

Gældsforpligtelser ialt

12.849

253

Passiver ialt

244.302

468

=====

====

4 **Eventualforpligtelser**

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

NOTER

10/

1. Skat

	<u>Selskabs-</u> <u>skat</u>	<u>Eventual-</u> <u>skat</u>	<u>ifølge</u> <u>resultat-</u> <u>opgørelsen</u>
Hensættelser pr. 1. januar 2016	0	0	
Betalt skat	0		
Betalt selskabsskat a'c indeværende år	4.000		
Anvent underderskud tidligere år	-3.572		
Afsat rente selskabsskat	0		
Skat af årets resultat	<u>4.400</u>	<u>0</u>	<u>4.400</u>
Hensættelser pr. 31. december 2016	-3.172	0	
	=====	===	
Skat af årets resultat			<u>4.400</u>
			=====

NOTER

11/

2. Egenkapital

	<u>Anparts-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>Overskud</u>	<u>lagt</u>
Pr. 1. januar 2016	125.000	90.051	215.051
Årets overskud	<u>0</u>	<u>16.402</u>	<u>16.402</u>
Pr. 31. december 2016	<u>125.000</u>	<u>106.453</u>	<u>231.453</u>
	=====	=====	=====
Pr. 31. december 2015	<u>125.000</u>	<u>90.051</u>	<u>215.051</u>
	=====	=====	=====

Kapitalen består af 125 anparter af kr. 10000.

3. Ulovligt kapitallån

Selskabet har i strid med selskabsloven § 216, stk 1, ydet et lån til en associeret virksomhed, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Lånet er blevet forrentet.

4. Eventualforpligtelser

Ingen

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Der er til sikkerhed for selskabets bankkredit fra Eneborg Invest ApS.