

HolmIT.dk ApS

Dalvænget 17, 8382 Hinnerup

CVR-nr. 30 58 10 67

Årsrapport 2016/17

(10. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 10. november 2017

Claus Holm
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

HolmiT.dk ApS
Dalvænget 17
8382 Hinnerup

CVR-nr.: 30581067
Stiftelsesdato: 8. maj 2007
Hjemsted: Favrskov
Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Direktion:

Claus Holm, Direktør

Revisor:

DLBR Revision, Godkendt revisionsanpartsselskab
Agro Food Park 13
8200 Aarhus N

CVR-nr.: 32451195

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for HolmiT.dk 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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hinnerup, d. 10. november 2017

Direktion:

Claus Holm
Direktør

Revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HolmiT.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HolmiT.dk ApS for regnskabsåret 2016/17 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Aarhus N, d. 10. november 2017

DLBR Revision, Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 32 45 11 95

Jens Faurholt
Registreret revisor

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for HolmiT.dk ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet 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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skatteomkostninger

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.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 år / 0%

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,5%.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		641.799	554.046
Personaleomkostninger	1	-533.469	-545.853
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-2.644	-2.644
Resultat af ordinær drift		105.686	5.549
Andre finansielle indtægter		0	179
Ordinært resultat før skat		105.686	5.728
Skat af ordinært resultat	2	-26.244	-3.500
Årets resultat		<u>79.442</u>	<u>2.228</u>
Resultatdisponering:			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		80.000	0
Overført resultat		-558	2.228
I alt disponering		<u>79.442</u>	<u>2.228</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

AKTIVER

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Anlægsaktiver:			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.280	4.924
Materielle anlægsaktiver		2.280	4.924
Deposita		2.500	0
Finansielle anlægsaktiver		2.500	0
Anlægsaktiver		4.780	4.924
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		303.844	101.281
Periodeafgrænsningsposter		25.262	41.217
Tilgodehavender		329.106	142.498
Likvide beholdninger		42.263	91.222
Omsætningsaktiver		371.369	233.720
Aktiver		376.149	238.644

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

PASSIVER

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Anpartskapital		50.000	50.000
Overført resultat		2.698	3.256
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		80.000	0
Egenkapital		132.698	53.256
Hensættelser til udskudt skat		6.100	5.200
Hensatte forpligtelser		6.100	5.200
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		36.615	39.371
Selskabsskat (skyldig) til tilknyttede virksomheder		25.344	38.751
Anden gæld		171.544	94.057
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.848	8.009
Kortfristede gældsforpligtelser		237.351	180.188
Gældsforpligtelser		237.351	180.188
Passiver		376.149	238.644
Oplysning om eventualforpligtelser	3		
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter	5		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016/17

	Anparts- kapital kr.	Overført resultat kr.	forberedt udbytte indregnet under egenkapitale kr.	I alt kr.
Primo	50.000	3.256	0	53.256
Årets resultat		-558	80.000	79.442
Ultimo	50.000	2.698	80.000	132.698

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
Note 1: Oplysning om personaleomkostninger		
Lønninger	444.464	456.878
Pensioner	84.000	84.000
Omkostninger til social sikring	5.005	4.975
Personaleomkostninger	<u>533.469</u>	<u>545.853</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
Note 2: Oplysning om skat af ordinært resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	25.344	0
Årets regulering af udskudt skat	900	3.500
Skat af ordinært resultat	<u>26.244</u>	<u>3.500</u>

Note 3: Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

Note 4: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Note 5: Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er konsulentvirksomhed indenfor IT.