

HolmiT.dk ApS

Dalvænget 17, 8382 Hinnerup

CVR-nr. 30 58 10 67

Årsrapport 2017/18

(11. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 10. oktober 2018

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 2017 - 30. september 2018

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 2017 - 30. september 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hinnerup, d. 10. oktober 2018

Direktion:

Claus Holm
Direktør

Revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HolmiT.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HolmiT.dk ApS for regnskabsåret 2017/18 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. oktober 2018

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

Jens Faurholt
Registreret revisor
mne33755

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for HolmiT.dk ApS for 2017/18 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.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

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: 3-5 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 acontoskatter.

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 nettorealiseringsværdi.

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 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttofortjeneste		739.326	641.799
Personaleomkostninger	1	-569.060	-533.469
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-5.012	-2.644
Resultat af ordinær drift		165.254	105.686
Andre finansielle indtægter		0	0
Ordinært resultat før skat		165.254	105.686
Skat af ordinært resultat	2	-38.250	-26.244
Årets resultat		127.004	79.442
Resultatdisponering:			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		125.000	80.000
Overført resultat		2.004	-558
I alt disponering		127.004	79.442

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Anlægsaktiver:			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.563	2.280
Materielle anlægsaktiver		<u>9.563</u>	<u>2.280</u>
Deposita		0	2.500
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>2.500</u>
Anlægsaktiver		<u><u>9.563</u></u>	<u><u>4.780</u></u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		216.563	303.844
Periodeafgrænsningsposter		9.307	25.262
Tilgodehavender		<u>225.870</u>	<u>329.106</u>
Likvide beholdninger		178.934	42.263
Omsætningsaktiver		<u>404.804</u>	<u>371.369</u>
Aktiver		<u><u>414.367</u></u>	<u><u>376.149</u></u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018

PASSIVER

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Anpartskapital		50.000	50.000
Overført resultat		4.702	2.698
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		125.000	80.000
Egenkapital		179.702	132.698
Hensættelser til udskudt skat		4.200	6.100
Hensatte forpligtelser		4.200	6.100
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	36.615
Selskabsskat (skyldig) til tilknyttede virksomheder		65.494	25.344
Anden gæld		163.308	171.544
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.663	3.848
Kortfristede gældsforpligtelser		230.465	237.351
Gældsforpligtelser		230.465	237.351
Passiver		414.367	376.149
Oplysning om eventualforpligtelser	3		
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter	5		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2017/18

	Anparts- kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte indregnet under egen- kapitalen kr.	I alt kr.
Primo	50.000	2.698	80.000	132.698
Betalt udbytte			-80.000	-80.000
Årets resultat		2.004	125.000	127.004
Ultimo	50.000	4.702	125.000	179.702

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
Note 1: Oplysning om personaleomkostninger		
Lønninger	439.964	444.464
Pensioner	124.000	84.000
Omkostninger til social sikring	5.096	5.005
Personaleomkostninger	<u>569.060</u>	<u>533.469</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
Note 2: Oplysning om skat af ordinært resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	40.150	25.344
Årets regulering af udskudt skat	-1.900	900
Skat af ordinært resultat	<u>38.250</u>	<u>26.244</u>

Note 3: Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Note 4: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Note 5: Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er konsulentvirksomhed indenfor IT.