

SECORIO ApS

Mellemgaden 14
6720 Fanø

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

14/09/2017

Caroline Fuchs
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SECORIO ApS
Mellemgaden 14
6720 Fanø

Telefonnummer: 32110020

Fax: 69802832

CVR-nr: 30601238

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Revisor

Registreret revisor Dupont

Hovedgaden 8, 1 A

3460 Birkerød

DK Danmark

CVR-nr: 26563976

P-enhed: 1009056722

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Secorio ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hergiswil, den 30/08/2017

Direktion

Caroline Fuchs

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SECORIO ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SECORIO ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorer etiske 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, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, 30/08/2017

Pernille Dupont
Registreret revisor, medlem af FSR – danske revisorer
Registreret revisor Dupont
CVR: 26563976

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i salg af it-løsninger og konsulentytelser forbundet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet.

Selskabets aktiviteter er afviklet i regnskabsåret og ledelsen forventer at likvidere selskabet efter regnskabsaflæggelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser og varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Huslejedepositum måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab .

Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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.

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 og for betalte

acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode for 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 fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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.

Gæld

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 4.436.863 | 4.265.030 |
| Personaleomkostninger | 1 | -3.152.667 | -2.797.184 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 1.284.196 | 1.467.846 |
| Andre finansielle indtægter | | 55.486 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -13.816 | -14.853 |
| Ordinært resultat før skat | | 1.325.866 | 1.452.993 |
| Skat af årets resultat | | -292.028 | -320.243 |
| Årets resultat | | 1.033.838 | 1.132.750 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 1.033.838 | 1.132.750 |
| I alt | | 1.033.838 | 1.132.750 |
| | Note | | |
| Særlige poster fra resultatopgørelsen | 2 | | |

Balance 30. juni 2017

Aktiver

| | Note | 2016/17 | 2015/16 |
|--|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Deposita | | 0 | 8.490 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 0 | 8.490 |
| Anlægsaktiver i alt | | 0 | 8.490 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 0 | 154.183 |
| Varebeholdninger i alt | | 0 | 154.183 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 528.319 | 146.869 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 38.784 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 210.555 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 777.658 | 146.869 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 2.283.235 | 0 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 2.283.235 | 0 |
| Likvide beholdninger | | 1.639.398 | 3.529.506 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 4.700.291 | 3.830.558 |
| Aktiver i alt | | 4.700.291 | 3.839.048 |

Balance 30. juni 2017

Passiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 3.959.873 | 2.926.035 |
| Egenkapital i alt | | 4.084.873 | 3.051.035 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 79.975 | 18.000 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 0 | 10.210 |
| Skyldig selskabsskat | | 292.028 | 292.243 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 210.268 | 317.204 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 33.147 | 150.356 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 615.418 | 788.013 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 615.418 | 788.013 |
| Passiver i alt | | 4.700.291 | 3.839.048 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Løn og gager | 2.823.293 | 2.440.875 |
| Pensionsbidrag | 317.546 | 345.585 |
| Andre omkostninger til social sikring | 11.828 | 10.724 |
| | <u>3.152.667</u> | <u>2.797.184</u> |
| Gennemsnitligt antal ansatte | <u>1,9</u> | <u>2,1</u> |

2. Særlige poster fra resultatopgørelsen

I forbindelse med afviklingen af selskabets aktiviteter, er indtægt på salg af goodwill på 200.000 kr. indregnet i bruttofortjenesten.

3. Oplysning om ophørende aktiviteter

Selskabets aktiviteter er afviklet i regnskabsåret og ledelsen forventer at likvidere selskabet efter regnskabsaflæggelsen.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Secorio Group ApS. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med moderselskabet for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders nettoforpligtelse over for SKAT udgør 245 tkr. pr. 30. juni 2017. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte, renter og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.