

*SeerupIT ApS
Grønnevangen 38
5210 Odense NV*

CVR-nr: 30 89 58 00

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8/11-2016

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Dan Seerup".
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------------	---

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet.....	5
---	---

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Noter	14
-------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	SeerupIT ApS Grønnevangen 38 5210 Odense NV
	CVR-nr.: 30 89 58 00
	Hjemsted: Odense
Direktion	Jan Seerup
Revisor	Schmidt REVISION ApS Lumbyvej 11, Indgang A, st.tv. 5000 Odense C CVR: 29529507
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet er at drive IT-konsulentvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for SeerupIT ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense NV, den 7. november 2016

Direktion



Jan Seerup

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne af SeerupIT ApS

Vi har revideret årsregnskabet for SeerupIT ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 7. november 2016

Schmidt REVISION ApS

CVR-nr.: 29529507

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Charlotte Schmidt".

Registreret Revisor

FSR - Danske Revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for SeerupIT ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Foreslået udbytte indregnes først som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det vedtages på generalforsamlingen. Hidtil er foreslået udbytte indregnet under kortfristede gældsforpligtelser. Ændringen medfører en forøgelse af egenkapitalen pr. 30. juni 2015 på kr. 1.300.000 og en tilsvarende reduktion af kortfristede gældsforpligtelser.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og	3-5 år	0%

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

inventar

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 andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	6.771.657	3.740.254
1 Personalemkostninger.....	2.002.315-	1.934.409-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	34.246-	39.090-
DRIFTSRESULTAT	4.735.096	1.766.755
Andre finansielle indtægter	4.233	17.562
Andre finansielle omkostninger.....	8.728-	37.796-
RESULTAT FØR SKAT	4.730.601	1.746.521
2 Skat af årets resultat.....	1.041.621-	419.170-
ÅRETS RESULTAT	3.688.980	1.327.351
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	1.300.000
Overført resultat.....	3.587.780	27.351
DISPONERET I ALT	3.688.980	1.327.351

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

	2016	2015
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	83.299	117.546
Materielle anlægsaktiver	83.299	117.546
Deposita	31.500	31.500
Finansielle anlægsaktiver	31.500	31.500
ANLÆGSAKTIVER	114.799	149.046
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	301.955	2.043.333
Igangværende arbejder for fremmed regning	2.291.569	500.600
Selskabsskat	537	0
Periodeafgrænsningsposter	8.214	21.271
Tilgodehavender	2.602.275	2.565.204
Likvide beholdninger	4.055.979	2.106.908
OMSÆTNINGSAKTIVER	6.658.254	4.672.112
AKTIVER	6.773.053	4.821.158

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat.....	4.771.362	1.183.582
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	1.300.000
4 EGENKAPITAL.....	4.997.562	2.608.582
Hensættelse til udskudt skat	2.356	4.877
HENSATTE FORPLIGTELSER	2.356	4.877
Selskabsskat.....	876.142	300.587
Langfristede gældsforpligtelser	876.142	300.587
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	18.000	17.600
Selskabsskat.....	0	767.142
Anden gæld.....	496.208	1.043.470
Periodeafgrænsningsposter	351.000	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	31.785	78.900
Kortfristede gældsforpligtelser	896.993	1.907.112
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.773.135	2.207.699
PASSIVER	6.773.053	4.821.158
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015/16	2014/15
1 Personalemkostninger		
Lønninger.....	1.966.931	1.900.811
Andre omkostninger til social sikring	35.384	33.598
Personalemkostninger i alt	2.002.315	1.934.409
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	1.044.142	421.050
Regulering af udskudt skat	2.521-	1.880-
Skat af årets resultat i alt	1.041.621	419.170
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
3 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		176.071
Kostpris 30. juni 2016		176.071
Af-/nedskrivninger, primo		58.525-
Årets af-/nedskrivninger		34.247-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016		92.772-
Materielle anlægsaktiver i alt		83.299

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat.....	1.183.582	0	3.587.780	4.771.362
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.300.000	1.300.000-	101.200	101.200
	<u>2.608.582</u>	<u>1.300.000-</u>	<u>3.688.980</u>	<u>4.997.562</u>

5 Eventualposter mv.

Selskabet har tegnet huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 126.000 og et opsigelsesvarsel på 6 måneder.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.