

CCH Revision
Godkendt
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

Telefon 7023 0189
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76

Godkendte revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Henrik Gislum Jacobsen

www.cchrevision.dk

Optimize IT ApS

**Callisensvej 42, 1
2900 Hellerup**

CVR-nr. 31 06 44 06

Årsrapport for 2017/2018

(11. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30. oktober 2018**

Tom Quvang Jørgensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 30. juni 2018 - Aktiver	9
Balance pr. 30. juni 2018 - Passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12 - 13

Selskabsoplysninger

Selskabet Optimize IT ApS
Callisensvej 42, 1
2900 Hellerup

Regnskabsår 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Direktion Tom Quvang Jørgensen

Revisor CCH Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 7023 0189

Pengeinstitut Ringkjøbing Landbobank

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017/2018 for Optimize IT ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Det er besluttet fortsat at fravælge revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, da betingelserne for fravalg af revisionspligt er opfyldt.

Hellerup, den 22. oktober 2018

Direktion:

Tom Quvang Jørgensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Optimize IT ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Optimize IT ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, 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.

Hørsholm, den 22. oktober 2018

CCH Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 27 01 54 76

Claus Hansen

Registreret revisor, MNE-nr.: 28695

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har bestået i at drive konsulentvirksomhed indenfor IT.

Udviklingen i regnskabsåret 2017/2018

Årets resultat udgør et overskud på dkk 338.719, hvilket opfylder ledelsens forventninger.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Optimize IT ApS for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og er i hovedsagen som følger:

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.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af posterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter honorarindtægter, som indregnes i resultatopgørelsen, såfremt arbejdsydelsen har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og autodrift m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere.

Finansiering

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel 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

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 foretages lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... 3 - 5 år

Aktiver med anskaffelsessum under den skattemæssige bundgrænse for småaktiver omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver opskrives til dagsværdien, såfremt denne er højere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominel værdi. Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i selskabets pengeinstitut.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettorealisationsevne.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Selskabet indgår i sambeskatning med sit moderselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Resultatopgørelse for 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Note	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Bruttofortjeneste.....	1.182.187	1.602.462
1 Personaleomkostninger.....	751.528	751.431
2 Af- og nedskrivninger.....	4.533	16.200
Resultat før finansielle poster.....	426.126	834.831
3 Finansielle indtægter.....	8.875	2.825
Finansielle omkostninger.....	70	553
Resultat før skat.....	434.931	837.103
4 Skat af årets resultat.....	96.212	185.116
Årets resultat.....	338.719	651.987
Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	338.719	651.987
Overført resultat.....	0	0
Disponeret i alt.....	338.719	651.987

Balance pr. 30. juni 2018

Aktiver

Note	30.06.2018	30.06.2017
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	2.644	7.177
Materielle anlægsaktiver i alt.....	2.644	7.177
Depositum.....	24.075	11.375
Finansielle anlægsaktiver i alt	24.075	11.375
Anlægsaktiver i alt.....	26.719	18.552
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser....	0	404.920
Tilgode hos tilknyttede virksomheder.....	468.643	156.635
Tilgodehavender i alt	468.643	561.555
Likvide beholdninger	541.117	987.703
Omsætningsaktiver i alt	1.009.760	1.549.258
Aktiver i alt.....	1.036.479	1.567.810

Balance pr. 30. juni 2018

Passiver

Note	30.06.2018	30.06.2017
5 Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	338.719	651.987
Egenkapital i alt	463.719	776.987
Udskudt skat.....	582	1.579
Hensatte forpligtelser i alt.....	582	1.579
Selskabsskat.....	97.209	187.133
Langfristede gældsforpligtelser i alt	97.209	187.133
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	14.000	14.000
Selskabsskat.....	187.133	120.181
Anden gæld.....	273.836	467.930
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	474.969	602.111
Gældsforpligtelser i alt	572.178	789.244
Passiver i alt.....	1.036.479	1.567.810

6 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser m.v.

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
2016/2017				
Egenkapital primo.....	125.000	0	402.973	527.973
Betalt udbytte.....			-402.973	-402.973
Årets resultat.....		651.987		651.987
Udbytte.....		-651.987	651.987	0
Egenkapital ultimo.....	125.000	0	651.987	776.987
2017/2018				
Egenkapital primo.....	125.000	0	651.987	776.987
Betalt udbytte.....			-651.987	-651.987
Årets resultat.....		338.719		338.719
Udbytte.....		-338.719	338.719	0
Egenkapital ultimo.....	125.000	0	338.719	463.719

Noter

	2017/2018	2016/2017
1 Personalemkostninger		
Gager.....	634.864	637.582
Pensionsbidrag.....	108.696	108.696
Sociale omkostninger.....	7.968	5.153
Personalemkostninger i alt.....	751.528	751.431
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	1	1
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo.....	83.599	83.599
Årets tilgang.....	0	0
Kostpris pr. 30. juni 2018.....	83.599	83.599
Afskrivninger primo.....	76.422	60.222
Årets afskrivning.....	4.533	16.200
Afskrivninger pr. 30. juni 2018.....	80.955	76.422
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2018.....	2.644	7.177
3 Finansielle indtægter		
Heraf finansielle indtægter vedrørende tilknyttede virksomheder.....	8.875	2.825
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	97.209	187.133
Forskydning i udskudt skat.....	-997	-2.017
Skat af årets resultat.....	96.212	185.116

Selskabet har betalt t.dkk 120 i sambeskatningsbidrag i regnskabsåret.

Noter

5 Virksomhedskapital

Anpartskapitalen består af anparter á dkk 1.000 eller multipla heraf.

6 Pantsætninger og sikkerheder, eventualforpligtelser m.v.

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomheden for betaling af sambeskatningens samlede selskabsskat, med t.dkk 146. Selskabet hæfter tillige for kildeskatter med t.dkk 0.

Leasingforpligtelse i alt t.dkk 87 forfalder senest i regnskabsåret 2018/2019.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Claus Hansen

Som Revisor
RID: 1073917998905
Tidspunkt for underskrift: 30-10-2018 kl.: 11:50:44
Underskrevet med NemID

NEM ID

Tom Quvang Jørgensen

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-026217051221
Tidspunkt for underskrift: 30-10-2018 kl.: 19:15:06
Underskrevet med NemID

NEM ID

Tom Quvang Jørgensen

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-026217051221
Tidspunkt for underskrift: 30-10-2018 kl.: 19:15:06
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: c4c3ca14zZnt15073345

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.