



Illumi A/S

Europaplads 16

8000 Aarhus C

CVR-nr. 31633680

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2015

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17/ maj 2016

Søren Rysgaard Madsen
Dirigent

REVISIONSFIRMAET

JOHN SCHANTZ

REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB, CVR nr. 28 31 23 93, tlf. 86 92 75 66
Solbjerg Hovedgade 24, 8355 Solbjerg, E-mail: revisor@john-schantz.dk



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12



Illumi A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Illumi A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 17. maj 2016

Direktion

Søren Rysgaard Madsen
Direktør

Bestyrelse

Rasmus Richardt Bollerup
Formand

Henrik Norup Ladefoged

Søren Rysgaard Madsen
Direktør

René Rolighed

Henrik Gylling Møller



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Illumi A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Illumi A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Solbjerg, den 17. maj 2016

Revisionsfirmaet John Schantz
registreret revisionsaktieselskab


John Schantz
Registreret revisor



Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Illumi A/S Europaplads 16 8000 Aarhus C
CVR-nr. Regnskabsår	31633680 1. januar 2015 - 31. december 2015
Bestyrelse	Rasmus Richardt Bollerup, Formand Henrik Norup Ladefoged Søren Rysgaard Madsen, Direktør René Rolighed Henrik Gylling Møller
Direktion	Søren Rysgaard Madsen, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet John Schantz registreret revisionsaktieselskab Solbjerg Hovedgade 24 8355 Solbjerg CVR-nr.: 28312393
Pengeinstitut	Vestjysk Bank Aarhus afd. Åboulevarden 67 8000 Aarhus C



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive IT-virksomhed og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

I regnskabsåret 2015 har der været fokus på både at videreudvikle og konsolidere selskabet for derigennem at sikre et projektleveranceapparat og en markedsposition der understøtter fremadrettet vækst.

Som følge af en kontinuerlig indsats er det dels lykkedes at igangsætte langsigtede samarbejder med nye kunder dels at udbygge vores løbende arrangementer med en række af selskabets eksisterende kunder.

Der er i regnskabsåret investeret ressourcer i sammen med alle medarbejdere at videreudvikle centrale processer i leveranceapparatet. For at understøtte det målrettede salgssarbejde er der i løbet af året opbygget en marketingfunktion.

Årets resultat i selskabet lever ikke op til forventningerne. Det er dog ledelsens opfattelse at de forskellige ressourcerelaterede tiltag har været nødvendige for at sikre den ønskede vækst i selskabet.

Med udgangspunkt i potentialet i nuværende kundesamarbejder samt en vurdering af markedspotentialet er budgettet for det kommende år baseret på vækst.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Illumi A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoen overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.



Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

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

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		8.809.746	8.374.262
Personaleomkostninger	1	-8.584.244	-8.989.947
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-142.394	-114.120
Andre driftsomkostninger		0	-17.419
Driftsresultat		83.108	-747.224
Finansielle indtægter	2	955	6.519
Finansielle omkostninger	3	-52.507	-18.440
Resultat før skat		31.556	-759.145
Skat af årets resultat		-19.800	176.300
Årets resultat		11.756	-582.845
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		11.756	-582.845
		11.756	-582.845



Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		173.354	147.205
Indretning af lejede lokaler		118.174	149.660
Materielle anlægsaktiver		291.528	296.865
Andre tilgodehavender		326.035	319.270
Finansielle anlægsaktiver		326.035	319.270
Anlægsaktiver		617.563	616.135
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.995.749	2.200.091
Igangværende arbejder for fremmed regning		145.072	177.157
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		44.824	13.994
Andre tilgodehavender		0	12.500
Periodeafgrænsningsposter		42.820	26.102
Udsudte skatteaktiver		167.500	187.300
Tilgodehavender		3.395.965	2.617.144
Omsætningsaktiver		3.395.965	2.617.144
Aktiver		4.013.528	3.233.279



Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	504.000	504.000
Overført resultat	5	35.994	24.238
Egenkapital		539.994	528.238
Gæld til banker		1.856.926	934.364
Modtagne forudbetalinger fra kunder		161.861	378.019
Leverandører af varer og tjenesteydelser		107.144	306.146
Anden gæld		1.347.603	1.086.512
Kortfristede gældsforpligtelser		3.473.534	2.705.041
Gældsforpligtelser		3.473.534	2.705.041
Passiver		4.013.528	3.233.279
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		



Noter

	2015	2014
1. Personalemkostninger		
Lønninger	7.246.803	7.566.552
Pensioner	1.169.794	1.234.829
Omkostninger til social sikring	118.818	126.282
Andre personaleomkostninger	48.829	62.284
	<u>8.584.244</u>	<u>8.989.947</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	955	6.519
	<u>955</u>	<u>6.519</u>
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	52.507	18.440
	<u>52.507</u>	<u>18.440</u>
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	504.000	504.000
Saldo ultimo	<u>504.000</u>	<u>504.000</u>
5. Overført resultat		
Saldo primo	24.238	607.083
Årets tilgang	11.756	-582.845
Saldo ultimo	<u>35.994</u>	<u>24.238</u>

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har en årlig huslejeforpligtelse på tkr. 836.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for I01 Holding A/S, der er administrationselskab i sambeskatningen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med bank er der afgivet skadesløsbrev nom. 2.000.000 afgivet som virksomhedspant.