

Toft IT ApS

CVR-nr. 32 14 16 17

Årsrapport 2015/2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling, den 14. december 2016**

**Michael Toft Sørensen
Dirigent**

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsens regnskabspåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10 - 11

Ledelsens regnskabspåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Toft IT ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse finder at betingelserne for fravalg af revisor er opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 12. december 2016

I direktionen:

Michael Toft Sørensen
direktør

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Toft IT ApS
Mørups Allé 6
2650 Hvidovre

CVR-nr. 32 14 16 17

Stiftet: 1. april 2009

Hjemsted: Hvidovre

Direktion

Michael Toft Sørensen

Revisor

Revision fravalgt

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at yde service indenfor IT rådgivning samt implementering, og dertil beslægtede områder.

Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat udgør et overskud på kr. 2.913.142, hvilket anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Forventninger til 2016/2017

Selskabet forventer samme aktivitetsniveau og resultat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for Toft IT ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ved udarbejdelse af årsrapporten er følgende lempelsesbestemmelser anvendt:

- §32, sammendrag af nettoomsætning m.v. (benævnt bruttofortjeneste).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Der periodeafgrænses i regnskabet efter årsregnskabslovens bestemmelser.

Alle væsentlige omkostninger er periodeafgrænset efter forbrugs- og eller anvendelsesperiode.

Bruttoresultat

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber er fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler indeholder vareforbrug medgået til årets varesalg.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salgsfremmende omkostninger, øvrige personaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder omkostninger til løn, tantieme, gager, pensioner og andre omkostninger til social sikring.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter årets afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Skat af årets resultat

Aktuel skat afsættes med 22%. Procenttillæg af restskat vises under finansielle poster.

Udskudt skat afsættes med 22%. Udskudte skatteaktiver medtages i årsregnskabet.

Udskudt skat vedrører periodeforskydning mellem den i årsregnskabet anvendte værdiansættelse og den skattemæssige værdi på driftsmidler, inventar og biler.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Materielle anlægsaktiver afskrives med lige store årlige beløb over aktivernes forventede brugstid. De forventede brugstider er:

Inventar, driftsmidler og biler afskrives over 5 år.

Aktiver med anskaffelsessum under småaktivgrænsen, udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger indeholder kontantbeholdninger og indestående i bank.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser medregnes til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

		2015/2016	2014/2015
	Note		
Bruttofortjeneste		4.297.875	3.652.463
Personaleomkostninger	1	<u>-559.104</u>	<u>-581.794</u>
		3.738.771	3.070.669
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	2	<u>0</u>	<u>0</u>
		3.738.771	3.070.669
Øvrige finansielle indtægter		92	1.209
Øvrige finansielle omkostninger		<u>-17</u>	<u>-4.296</u>
Ordinært resultat før skat		3.738.846	3.067.582
Skat af årets resultat	3	<u>-825.704</u>	<u>-724.804</u>
Årets resultat		<u>2.913.142</u>	<u>2.342.778</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.913.000	4.844.000
Overført resultat		<u>142</u>	<u>-2.501.222</u>
		<u>2.913.142</u>	<u>2.342.778</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

	Note	2016	2015
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.694.011	1.105.497
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	4.009.461
Andre tilgodehavender		3.188	4.251
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>1.697.199</u>	<u>5.119.209</u>
Likvide beholdninger		<u>2.977.258</u>	<u>1.274.236</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.674.457</u>	<u>6.393.445</u>
Aktiver i alt		<u>4.674.457</u>	<u>6.393.445</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

		2016	2015
	Note		
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		952	810
Forslag til udbytte		<u>2.913.000</u>	<u>4.844.000</u>
	4	<u>3.038.952</u>	<u>4.969.810</u>
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>0</u>
Gældforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		469.561	469.696
Gæld til tilknyttede virksomheder		86.241	0
Selskabsskat	3	749.068	713.743
Anden gæld		<u>330.635</u>	<u>240.196</u>
		<u>1.635.505</u>	<u>1.423.635</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.635.505</u>	<u>1.423.635</u>
Passiver i alt		<u>4.674.457</u>	<u>6.393.445</u>
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

NOTER

	2015/2016	2014/2015
Note 1. Personalemkostninger		
Lønninger og tantieme	486.438	508.680
Pensioner	68.040	68.040
Andre udgifter til social sikring	4.626	5.074
	<u>559.104</u>	<u>581.794</u>
Note 2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	0	0
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger primo	0	0
Afskrivninger for året	0	0
Afskrivninger på afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	824.646	722.743
Skat tidligere år	-5	0
Regulering af udskudt skat	<u>1.063</u>	<u>2.061</u>
	<u>825.704</u>	<u>724.804</u>
Udskudt skat primo, 22% (tilgodehavende)	-4.251	-6.312
Udskudt skat ultimo, 22% (tilgodehavende)	<u>-3.188</u>	<u>-4.251</u>
Ændring i udskudt skat	<u>-1.063</u>	<u>-2.061</u>

NOTER

	2015/2016	2014/2015
Note 4. Egenkapital		
Selskabskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat fra tidligere år	810	2.502.032
Årets resultat	2.913.142	2.342.778
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>-2.913.000</u>	<u>-4.844.000</u>
Overført resultat primo	<u>952</u>	<u>810</u>
Forslag til udbytte, primo	4.844.000	98.400
Udloddet udbytte	-4.844.000	-98.400
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>2.913.000</u>	<u>4.844.000</u>
Forslag til udbytte, ultimo	<u>2.913.000</u>	<u>4.844.000</u>
Egenkapital i alt	<u><u>3.038.952</u></u>	<u><u>4.969.810</u></u>

Note 5. Eventualposter m.v.

Ingen.

Note 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.