

NORDJYDSK IT SERVICE ApS

Marie Grubbes Vej 6
9380 Vestbjerg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

24/05/2016

Søren Hvarregaard Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	NORDJYDSK IT SERVICE ApS Marie Grubbes Vej 6 9380 Vestbjerg
	CVR-nr: 32159400 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Spar Nord Bank Nørresundby DK Danmark
Revisor	ERLING JENSEN REVISIONSANPARTSSELSKAB Toftøjvej 11 Storvorde DK Danmark CVR-nr: 76647518 P-enhed: 1002497803

Ledespåtegning

Selskabets ledelse har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for indeværende regnskabsperiode sammen med ledelsesberetningen for selskabet.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Der foreslås der ikke udbetalt udbytte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Vestbjerg, den 04/03/2016

Direktion

Søren Hvarregaard Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Nordjysk IT Service Aps

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nordjysk IT Service Aps. for regnskabsåret 1/1-2015 - 31/12-2015, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et,årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor 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 – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Storvorde, 04/03/2016

Erling G. Jensen
Registreret Revisor
ERLING JENSEN REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 76647518

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets aktivitetsområde har bestået i at drive virksomheden indenfor IT-branchen omfattende salg og konsulentydelse.

Økonomisk udvikling

Resultat for indeværende regnskabsperiode er utilfredsstillende, idet der periodevis har manglet arbejdsopgaver.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Forventet udvikling

Der forventes et resultat i næste regnskabsperiode på samme niveau som indeværende år.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Der foregår ikke forsknings- og udviklingsaktiviteter ud over normal produktudvikling og rationalisering af produktionsprocesser

Ejerforhold

Ifølge selskabets særlige aktionærfortegnelse besidder følgende selskabsdeltagere mindst 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller aktier hvis pålydende værdi udgør mindst 5% af aktiekapitalen, dog mindst kr. 100.000:

Selskabskapitalen ejes således

66,67 % ejes af CVR NR 32 15 92 14 Hvarregaard Holding Aps.

33,33 % ejes af CVR. NR.26 83 46 35 UKL-Trading Aps.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Eventuel udbytte er afsat som gæld i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 48.

Indtægtskriterier

Indtægterne medtages i det år, hvor levering har fundet sted.

Skatter, herunder udskudt skat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst samt årets forskydning i hensættelse til udskudt skat føres i resultatopgørelsen.

Omregning af beløb i fremmedvaluta

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurs. Valutakursgevinster og -tab medtages i resultatopgørelsen.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver optages til anskaffelsespris med fradrag af alle i årene foretagne afskrivninger. Afskrivninger foretages med lige store beløb over den forventede brugstid. De forventede brugstider er i det væsentligste:

Good-will 7 år

Nedskrivning af immaterielle anlægsaktiver føres over resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsespris med fradrag af alle i årenes løb foretagne afskrivninger. Afskrivninger foretages med lige store beløb over aktivets forventede brugstid. De forventede brugstider er i det væsentligste:

Inventar 5 år

Nedskrivninger og korrektioner til tidligere års nedskrivninger føres over resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver.

Værdipapirer værdiansættes til balancedagens børskursværdi. Realiserede kursgevinster og -tab og urealiserede nettokurstab medtages i resultatopgørelsen. Urealiseret nettokursgevinst føres over egenkapitalen på opskrivningshenlæggelser.

Realiserede gevinster og tab og urealiserede nettotab medtages i resultatopgørelsen.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Avance på igangværende arbejder for fremmed regning indtægtsføres i takt med arbejdets udførelse.

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer værdiansættes til anskaffelsespris eller lavere netto realisationsværdi.

Anskaffelsespris eller kostpris beregnes på grundlag af FIFO-metoden.

Igangværende arbejder for fremmed regning optages efter produktionskriteriet til kostpris med tillæg af andel af fortjeneste, der falder på den udførte del af arbejdet. der nedskrives for forventede tab på tabsgivende kontrakter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab efter

individuel vurdering.

Hensættelser

Udskudt skat hensættes med 23,5 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Skat

Skat af årets resultat føres i resultatopgørelsen - eventuelt rentetillæg til selskabsskatten medtages i betalingsåret.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		259.365	512.696
Personaleomkostninger	1	-398.935	-409.647
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-715	-715
Resultat af ordinær primær drift		-140.285	102.334
Andre finansielle indtægter	2	344	2.568
Øvrige finansielle omkostninger		-134	0
Ordinært resultat før skat		-140.075	104.902
Skat af årets resultat	3	31.159	-20.409
Årets resultat		-108.916	84.493
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	69.000
Overført resultat		-108.916	15.493
I alt		-108.916	84.493

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		710	1.425
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	710	1.425
Anlægsaktiver i alt		710	1.425
Råvarer og hjælpematerialer		5.433	1.138
Varebeholdninger i alt		5.433	1.138
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		81.775	28.735
Andre tilgodehavender		38.300	7.500
Tilgodehavender i alt		120.075	36.235
Likvide beholdninger		190.095	477.752
Omsætningsaktiver i alt		315.603	515.125
Aktiver i alt		316.313	516.550

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		12.192	121.107
Forslag til udbytte		0	69.000
Egenkapital i alt	5	137.192	315.107
Leverandører af varer og tjenesteydelser		49.177	40.250
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		-7	-7
Skyldig selskabsskat		20.050	20.409
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	6	109.901	140.791
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		179.121	201.443
Gældsforpligtelser i alt		179.121	201.443
Passiver i alt		316.313	516.550

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014	2015
	kr.	kr.
Udbetalte lønninger	-395.405	-384.793
Andre udgifter til social sikring	-5.194	-6.378
Andre personaleudgifter	-9.048	-7.764
	-409.647	-398.935

2. Andre finansielle indtægter

	2014	2015
	kr.	kr.
Renter fra bankindestående	2.568	344
Øvrige renteindtægter	0	0
	2.568	344

3. Skat af årets resultat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Resultatopgørelsen
	kr.		kr.
Hensættelser primo	-20.050	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	359	0	359
Skat af ordinært resultat	0	30.800	30.800
Hensættelse ultimo	-19.691	30.800	31.159

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill
	kr.
Kostpris primo	5.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	5.000
Af- og nedskrivning primo	-3.575
Årets afskrivning	-715
Af- og nedskrivning ultimo	-4.190
Regnskabsmæssig værdi ultimo	710

5. Egenkapital i alt

Anpartskapital: 125.000

Overført overskud eller tab, primo: 121.107

Overført af årets resultat: -108.916

Overført overskud eller tab, ultimo: 12.192

6. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2014	2015
	kr.	kr.
Skyldig moms og afgifter	86.371	51.497
Skyldig A-skat	6.414	8.951
Skyldig ATP-bidrag mv.	810	810
Beregneede feriepenge funktionærer	44.803	46.250
Skyldig pensionsbidrag	0	0
Skyldig AM-bidrag	2.393	2.393
	140.791	109.901