

NORDJYDSK IT SERVICE ApS

Marie Grubbes Vej 6
9380 Vestbjerg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

05/05/2017

Søren H. Pedersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	NORDJYDSK IT SERVICE ApS Marie Grubbes Vej 6 9380 Vestbjerg
	CVR-nr: 32159400 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Spar Nord Bank Nørresundby DK Danmark
Revisor	ERLING JENSEN REVISIONSANPARTSSELSKAB Toftøjvej 11 9280 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.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet stadig opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Vestbjerg, den 27/03/2017

Direktion

Søren Hvarregaard Pedersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ja

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Vi har ydet assistance ved opstilling af den af indehaveren aflagte årsrapport for perioden 1/1-2016 - 31/12-2016 for virksomheden Nordjysk IT Service Aps.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 omfattende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter

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 Danske Revisorer 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

Storvorde, 27/03/2017

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 konsulenttydelser.

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.

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.

Vareholdninger

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 nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab efter individuel vurdering.

Hensættelser

Udskudt skat hensættes med 22 % 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		260.083	259.365
Personaleomkostninger	1	-398.331	-398.935
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-710	-715
Resultat af ordinær primær drift		-138.958	-140.285
Andre finansielle indtægter	2	100	344
Øvrige finansielle omkostninger		-148	-134
Ordinært resultat før skat		-139.006	-140.075
Skat af årets resultat	3	30.580	31.159
Årets resultat		-108.426	-108.916
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-108.426	-108.916
I alt		-108.426	-108.916

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		0	710
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	0	710
Anlægsaktiver i alt		0	710
Råvarer og hjælpematerialer		756	5.433
Varebeholdninger i alt		756	5.433
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		42.535	81.775
Andre tilgodehavender		68.880	38.300
Tilgodehavender i alt		111.415	120.075
Likvide beholdninger		64.225	190.095
Omsætningsaktiver i alt		176.396	315.603
Aktiver i alt		176.396	316.313

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-96.234	12.192
Egenkapital i alt		28.766	137.192
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.112	49.177
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		-7	-7
Skyldig selskabsskat		20.050	20.050
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	5	114.475	109.901
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		147.630	179.121
Gældsforpligtelser i alt		147.630	179.121
Passiver i alt		176.396	316.313

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	12.192	137.192
Årets resultat		-108.426	-108.426
Egenkapital, ultimo	125.000	-96.234	28.766

Noter

1. Personalemkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Udbetalte lønninger	-383.041	-384.793
Andre udgifter til social sikring	-9.940	-6.378
Andre personaleudgifter	-5.350	-7.764
	-398.331	-398.935

2. Andre finansielle indtægter

	2016	2015
	kr.	kr.
Renter fra bankindestående	0	344
Øvrige renteindtægter	100	0
	100	344

3. Skat af årets resultat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Resultatopgørelsen
	kr.		kr.
Hensættelser primo	-20.050	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0	0
Skat af ordinært resultat	0	30.580	30.580
Hensættelse ultimo	-20.050	30.580	30.580

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill
	kr.
Kostpris primo	5.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	5.000
Af- og nedskrivning primo	-4.290
Årets afskrivning	-710
Af- og nedskrivning ultimo	-5.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

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

	2016	2015
	kr.	kr.
Skyldig moms og afgifter	56.524	51.497
Skyldig A-skat	8.499	8.951
Skyldig ATP-bidrag mv.	1.420	810
Beregnete feriepenge funktionærer	45.640	46.250
Skyldig pensionsbidrag	0	0
Skyldig AM-bidrag	2.392	2.393
	114.475	109.901