
Adm1 IT af 1/7 2009 ApS

Weidekampsgade 8

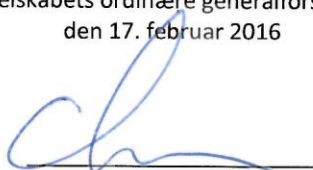
2300 København S

CVR-nr. 32288316

Årsrapport for 2015

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. februar 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Adm1 IT af 1/7 2009 ApS.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17. februar 2016

Direktion



Villy Dyhr
Direktør


Bestyrelse



Karen Bitsch



Bo Gatzwiller



Villy Dyhr

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Adm1 IT af 1/7 2009 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Adm1 IT af 1/7 2009 ApS 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Uden af det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at den øverste ledelse har besluttet, at selskabet opløses i 2016, og at årsopgørelsen som følge heraf ikke aflægges under forudsætning om fortsat drift. Den valgte regnskabspraksis er uændret som følge heraf. Vi er enige med ledelsens valg af regnskabspraksis og henviser i øvrigt til omtagen i anvendt regnskabspraksis.

København, den 17. februar 2016

Revisionsinstituttet

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Tine Kristiansen Bünger
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Adm1 IT af 1/7 2009 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Som følge af, at selskabets driftsaktivitet ophører i 2016, har ledelsen truffet beslutning om, at selskabet opløses i 2016. Årsrapporten aflægges som følge heraf, ikke længere under forudsætning om fortsat drift. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til en seneste aflagte årsrapport.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen udgør de aftalte leasingydelser for regnskabet, samt andet salg af PC udstyr og ydelser forbundet med IT drift.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gældsforpligtelser.

Skat af årets resultat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Rettigheder til edb-systemer optages til kostpris. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet til anskaffelsen, indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger over forventet brugstid på 7 år, med en restværdi på 0%. Brugstiden er minimum 7 år, som er baseret på den erfaring, som HK/Danmark har med tilsvarende systemer.

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser som omfatter gæld til tilknyttede selskaber og anden anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
Nettoomsætning		10.805.649	11.598.898
Vareforbrug		0	-7.985.735
Administrationsomkostninger		-61.693	-6.714
Driftsresultat før afskrivninger		10.743.956	3.606.449
Afskrivninger		-9.315.088	-18.515.088
Driftsresultat		1.428.868	-14.908.639
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1	782.792	943.845
Finansielle poster	2	118.805	-12.979
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	3	-431.620	-903.332
Resultat før skat		1.898.845	-14.881.105
Skat	4	2.048.867	3.887.378
Årets resultat		3.947.712	-10.993.727
Resultatdisponering			
Overført til frie reserver		3.947.712	-10.993.727

Balance 31. december 2015

	Note	2015	2014
Aktiver			
Rettigheder	5	1.279.373	10.594.461
Immaterielle anlægsaktiver		1.279.373	10.594.461
Anlægsaktiver		1.279.373	10.594.461
Mellemregning HK/Danmark		10.280.222	36.729.395
Andre tilgodehavender		0	1.919.043
Likvide beholdninger		2.819.447	767.037
Omsætningsaktiver		13.099.669	39.415.475
Aktiver		14.379.042	50.009.936
Passiver			
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Overskudsfond		14.437.500	14.437.500
Overført resultat		-2.031.874	-5.979.586
Egenkapital	6	13.405.626	9.457.914
Lån fra HK/Huset A/S		0	36.133.278
Udskudt skat		281.462	2.131.591
Anden gæld		691.954	2.287.153
Kortfristede gældsforpligtelser		973.416	40.552.022
Gældsforpligtelser		973.416	40.552.022
Passiver		14.379.042	50.009.936
Anpartshaverforhold mv.	7		
Eventualforpligtelser	8		

Noter

	2015	2014
	2015	2014
1. Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		
Finansielle indtægter		
Renter HK Danmark	782.792	943.845
	<u>782.792</u>	<u>943.845</u>
2. Finansielle poster		
Renter af bankindestående	108	1.137
Renter og gebyrer til SKAT	118.697	-14.116
	<u>118.805</u>	<u>-12.979</u>
3. Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder		
Finansielle udgifter		
Renter HK Huset	431.620	903.332
	<u>431.620</u>	<u>903.332</u>
4. Skat af årets resultat		
Årets skat	-2.249.274	15.386
Skat tidligere år	2.448.012	-765.877
Reg. udskudt skat	1.850.129	4.637.869
	<u>2.048.867</u>	<u>3.887.378</u>
5. Rettigheder		
Kostpris primo	65.205.615	65.205.615
Kostpris ultimo	<u>65.205.615</u>	<u>65.205.615</u>
Af- og nedskrivninger primo	-54.611.154	-36.096.066
Årets afskrivninger	-9.315.088	-9.315.088
Årets nedskrivninger	0	-9.200.000
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-63.926.242</u>	<u>-54.611.154</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.279.373</u>	<u>10.594.461</u>

Noter

2015

2014

6. Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overskudsfond</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	1.000.000			1.000.000
Overskudsfond primo		14.437.500		14.437.500
Årets resultat primo			-5.979.586	-5.979.586
Årets resultat			3.947.712	3.947.712
	<u>1.000.000</u>	<u>14.437.500</u>	<u>-2.031.874</u>	<u>13.405.626</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

7. Anparshaverforhold mv.

HK/Danmark ejer 100% af selskabets anpartskapital

8. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i HK-koncernen.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter indenfor sambeskatningskredsen.