

I CALL ApS

Hvidovrevej 80D
2610 D586

CVR.nr.: 32 32 67 65

ÅRSRAPPORT 2016

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
31. maj 2017

Mazahar Hussain
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016	10.
Balance pr. 31/12 2016	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

I CALL ApS
Hvidovrevej 80D
2610 D586

CVR.nr.: 32 32 67 65

Hjemstedskommune: København

E-mail: info@i-call.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

Stiftelsesdato: 29/11 2013

Direktion

Mazahar Hussain

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for

I CALL ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 30. maj 2017

Direktion

.....
Mazahar Hussain

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Er at, drive virksomhed med salg af telekommunikation, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i indeværende regnskabsår kommet ud med et negativ resultatet med i forhold til sidste regnskabsår.

Ledelsen har vurderet, at fremtiden for selskabet fortsat vil bestå i, at udføre vagt- og sikkerhedsydelse.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, under de forestående omstændigheder.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Ydelser på leasingkontrakter, hvor selskabet ikke har de væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (operationel leasing) indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Ydelserne indgår i posten andre eksterne omkostninger.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	20 %

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

Anvendt regnskabspraksis

værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016

Note		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	520.115	1.700.207
1	Personaleomkostninger	-420.555	-1.778.648
2	Af- og nedskrivninger	<u>-1.913</u>	<u>0</u>
	DRIFTSRESULTAT	97.647	-78.441
	Finansielle omkostninger	<u>-6.627</u>	<u>-30.955</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	91.020	-109.396
3	Skat af årets resultat	<u>-20.941</u>	<u>-2.954</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>70.079</u>	<u>-112.350</u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Overført resultat	<u>70.079</u>	<u>-112.350</u>
	I ALT	<u>70.079</u>	<u>-112.350</u>

Balance pr. 31/12 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	68.087	0
Materielle anlægsaktiver i alt	68.087	0
Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	101.767	30.767
Finansielle anlægsaktiver i alt	101.767	30.767
ANLÆGSAKTIVER I ALT	169.854	30.767
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	358.664	1.115.091
Periodeafgrænsningsposter	8.042	21.779
Tilgodehavender i alt	366.706	1.136.870
Likvide beholdninger	147.929	174.214
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	514.635	1.311.084
AKTIVER I ALT	684.489	1.341.851

Balance pr. 31/12 2016
Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
4 Virksomhedskapital	80.000	80.000
5 Overført resultat	-12.181	-82.260
EGENKAPITAL I ALT	67.819	-2.260
3 Udskudt skat	3.429	0
Hensatte forpligtelser i alt	3.429	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	362.566	248.374
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	113.820	17.703
Anden gæld	136.855	1.078.034
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	613.241	1.344.111
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	613.241	1.344.111
PASSIVER I ALT	684.489	1.341.851
6 Eventualforpligtelser		
7 Nærtstående parter		

NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>3</u>	<u>7</u>
Gager og lønninger	401.182	1.716.731
Pensionsbidrag	0	12.958
Andre omkostninger til social sikring	19.373	48.959
	<u>420.555</u>	<u>1.778.648</u>
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	0	0
Tilgang i året	70.000	0
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>70.000</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	0	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	1.913	0
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>1.913</u>	<u>0</u>
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>68.087</u>	<u>0</u>
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.913</u>	<u>0</u>
Afskrivninger i alt	<u>1.913</u>	<u>0</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	17.512	2.954
Regulering af skatter for tidligere år	0	0
Regulering af udskudt skat	3.429	0
	<u>20.941</u>	<u>2.954</u>
Note 4 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.

NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note 5 - Overført resultat		
Overført resultat primo	-82.260	30.090
Årets resultat	<u>70.079</u>	<u>-112.350</u>
	<u>-12.181</u>	<u>-82.260</u>

Note 6 - Eventualforpligtelser

Selskabet har leaset følgende:

Kaffemaskine, hvor der er 3 måneders opsigelse svarende til kr. 4.299 ekskl. moms.

Fiat, hvor der er 3 måneders opsigelse svarende til kr. 6.015 ekskl. moms

Note 7 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Mazahar Hussain