

ÅRSRAPPORT

01.07.16 - 30.06.17

Nordjysk Computerservice IVS

Østerbro 66
9000 Aalborg

CVR nr. 32336388

Indsender:

Stepsto A/S
Juelstrupparken 10 A
9530 Støvring

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 17. november 2017

Dirigent

Karin Kristiansen



Genvej til økonomisk overblik

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10
Noter	12

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.16 - 30.06.17 for Nordjysk Computerservice IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 30.06.17 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.16 - 30.06.17.

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

Jeg anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Støvring, den 17. november 2017

Direktion:

John Løkvist
Direktør

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er reparation af alle typer computere, indkøb og salg af reservedele og computere samt enhver i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets driftsresultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nordjysk Computerservice IVS
Østerbro 66
9000 Aalborg

CVR-nr.: 32336388
Stiftelsesdato: 6. februar 2014
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

John Løvkvist
Direktør

Bankforbindelse

Spar Nord Bank

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
17. november 2017 på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B. Det er selskabets første regnskabsår.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder omsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til salg, autodrift, lokaleomkostninger og administration.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler og inventar	10 år	0 %

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under grænsen for skattemæssig straksfradrag indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger. kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Anvendt regnskabspraksis

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealisationspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen. Overskud indregnes på reserve for iværksætterselskber, indtil egenkapitalen mindst udgør en til kapitalkravene for anpartsselskabers svarende kapital.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste/-tab	885.170	552.578
1. Personaleomkostninger	-774.223	-550.789
Af- og nedskrivninger	-8.716	-7.600
Resultat før finansielle poster	102.231	-5.811
Andre finansielle indtægter	1.094	29
Andre finansielle omkostninger	-2.537	-3.040
Ordinært resultat før skat	100.788	-8.822
2. Skat af årets resultat	-23.380	53
ÅRETS RESULTAT	77.408	-8.769
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for iværksætterselskaber	19.352	0
Overført resultat	58.056	-8.769
Disponeret i alt	77.408	-8.769

Balance pr. 30. juni

Note	2017	2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	49.003	55.719
Indretning lejede lokaler	17.000	19.000
Materielle anlægsaktiver i alt	66.003	74.719
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	4.200	8.719
Finansielle anlægsaktiver i alt	4.200	8.719
Anlægsaktiver i alt	70.203	83.438
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	248.387	124.200
Varebeholdninger i alt	248.387	124.200
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	36.813	18.063
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	897
Tilgodehavender i alt	36.813	18.960
Likvide beholdninger	134.585	4.790
Likvide beholdninger i alt	134.585	4.790
Omsætningsaktiver i alt	419.785	147.950
AKTIVER I ALT	489.988	231.388

Balance pr. 30. juni

Note	2017	2016
PASSIVER		
3. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	4.200	4.200
Reserve for iværksætterselskab	31.502	12.150
Overført resultat	85.712	27.657
Egenkapital i alt	121.414	44.007
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	5.067	1.543
Hensatte forpligtelser i alt	5.067	1.543
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	43.001
Leverandører af varer og tjenesteydelser	59.577	41.293
Gæld til tilknyttede virksomheder	13.752	0
Selskabsskat	19.856	14.649
Anden gæld	270.322	86.895
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	363.507	185.838
Gældsforpligtelser i alt	363.507	185.838
PASSIVER I ALT	489.988	231.388

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5. Eventualforpligtelser

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	4	2
Lønninger	731.972	519.269
Andre omkostninger til social sikring	42.251	31.520
	<u>774.223</u>	<u>550.789</u>
2. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-3.524	53
Sambeskatningsbidrag	-19.856	0
	<u>-23.380</u>	<u>53</u>

	Selskabs kapital	Reserve for IVS	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
3. EGENKAPITAL					
Egenkapital primo	4.200	12.150	27.657	0	44.007
Årets resultat	0	19.352	58.056	0	77.408
Egenkapital ultimo	<u>4.200</u>	<u>31.502</u>	<u>85.713</u>	<u>0</u>	<u>121.415</u>

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af den ultimative modervirksomhed.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

John Løvkvist

Som Direktør

Underskrevet med privat NemID

PID: 9208-2002-2-641292423516

Tidspunkt for underskrift: 26-11-2017 kl.: 14:48:29

NEM ID

Karin Kristiansen

Som Dirigent

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur

RID: 67992211

Tidspunkt for underskrift: 24-11-2017 kl.: 12:12:28

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: b734eb3f9gpPN7377505