

ELICIT APS
MØLLEMOSEPARKEN 18, 3450 ALLERØD
CVR.NR. 33 58 07 38

ÅRSRAPPORT 2015/16
5. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 10. august 2016.

dirigent Thomas Normann-Ekegren

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-8

Resultatopgørelse 9

Balance 10-11

Noter 12-13

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015/16 for Elicit ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 22. juni 2016

i direktionen

direktør Thomas Normann-Ekegren

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Elicit ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Elicit ApS for regnskabsåret 1. april 2015 – 31. marts 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, den 22. juni 2016
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Morten Riise Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Elicit ApS Møllemoseparken 18 3450 Allerød CVR. nr.: 33 58 07 38 Hjemsteds kommune: Allerød Regnskabsperiodens startdato: 1. april 2015 Regnskabsperiodens slutdato: 31. marts 2016
Direktion	Direktør Thomas Normann-Ekegren
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Danske Bank A/S M. D. Madsensvej 10 3450 Allerød

LEDELSESBERETNING FOR 2015/16

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år i at drive virksomhed med konsulenttydelser og rådgivning indenfor IT.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2015/16 har været tilfredsstillende. Ledelsen forventer ligeledes et tilfredsstillende resultat for næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Elicit ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Forventet skat er opgjort på baggrund af årets resultat før skat reguleret med ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Den forventede skat er beregnet på baggrund af acontoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar (restværdi kr. 0) 3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på kr. 12.800 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnes til dagsværdi (børskursen) på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver indeholder afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gældsforpligtelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5% for aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat samt en skattesats på 22% for udskudt skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen.

Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015/16

Noter		2014/15 Kr. 1.000
	BRUTTOFORTJENESTE	1.073.256
		398
1	Personaleomkostninger	-4.414
		-92
	DRIFTSRESULTAT	1.068.842
		306
	Andre finansielle indtægter	41.075
	Andre finansielle omkostninger	-279.583
		151
		-64
	RESULTAT FØR SKAT	830.334
		393
2	Skat af årets resultat	-196.217
		-72
	ÅRETS RESULTAT	634.117
		321
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte for regnskabsåret	600.000
	Overført til næste år	34.117
		400
		-79
	RESULTATDISPONERING I ALT	634.117
		321

BALANCE PR. 31. MARTS 2016

A K T I V E R

<u>Noter</u>		31.3.2015 <u>Kr. 1.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavende tilknyttede virksomheder	821.293	21
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>175.000</u>	<u>294</u>
Tilgodehavender	<u>996.293</u>	<u>315</u>
Værdipapirer, omsætningsaktiver	<u>524.137</u>	<u>617</u>
Likvide beholdninger	<u>1.158</u>	<u>95</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.521.588</u>	<u>1.027</u>
AKTIVER	<u>1.521.588</u>	<u>1.027</u>

BALANCE PR. 31. MARTS 2016**P A S S I V E R**

<u>Noter</u>		<u>31.3.2015</u> <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	80.000 80
	Overført resultat	<u>182.560</u> <u>148</u>
3	EGENKAPITAL	<u>262.560</u> <u>228</u>
	Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u> <u>0</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u> <u>0</u>
	Kortfristet gæld tilknyttede virksomheder	199.325 0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0 237
	Selskabsskat, kortfristet gæld tilknyttede virksomheder	195.727 73
	Anden gæld	263.976 89
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>600.000</u> <u>400</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.259.028</u> <u>799</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.259.028</u> <u>799</u>
	PASSIVER	<u>1.521.588</u> <u>1.027</u>
4	Eventualposter m.v.	
5	Ejerforhold	

NOTER

	2014/15 Kr. 1.000		
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	0	91	
Pensioner	0	0	
Andre omkostninger til social sikring	4.414	1	
	4.414	92	
2 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	196.217	72	
Udskudt skat 1.4.2015	0	0	
Udskudt skat 31.3.2016	0	0	
	196.217	72	
3 Egenkapital			
	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1.4.2015	80.000	148.443	228.443
Overført af årets resultat	0	34.117	34.117
Egenkapital 31.3.2016	80.000	182.560	262.560

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 80.000 siden 23. marts 2011.

4 Eventualposter m.v.**Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter subsidiært for skatten af de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

NOTER

5 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Normann-Ekegren Holding ApS
Møllemoseparken 18
3450 Allerød