


Til : Erhvervs- &  
Selskabsstyrelsen

Formula Micro Hosting ApS  
Årsrapport for 1. maj 2015 - 30. april 2016

CVR - nr. 33 58 64 69

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29/9 2016.



dirigent

Indhold

	<u>Side</u>
<u>Ledelsesberetning</u>	
Selskabsoplysninger .....	2
Beretning .....	3
 <u>Påtegninger</u>	
Ledespåtegning .....	4
Den uafhængige revisors erklæringer .....	5 - 6
 <u>Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016</u>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7 - 9
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11 - 12
Noter .....	13 - 14

Selskabsoplysninger

Selskabet: Formula Micro Hosting ApS  
Lillevangsvej 6  
3700 Rønne

Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Hjemstedskommune: Bornholms Regionskommune

CVR-nr.: 33 58 64 69

Direktion: Michael Dam

Revision: Bornholms Revision  
Statsautoriserede revisorer  
Tornegade 4, 1. sal  
3700 Rønne

## Beretning

### Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er hostingvirksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets omsætning og indtjening vurderes som værende tilfredsstillende.

Der forventes et tilsvarende resultat for regnskabsåret 2016/17.

Selskabet har ved årets udgang et væsentligt tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder. Disse tilknyttede virksomheder har tabt hele selskabskapitalen og der vurderes således at være usikkerhed knyttet til målingen af disse tilgodehavender.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Formula Micro Hosting ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 27. september 2016

I direktionen

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a horizontal line at the bottom, positioned above the name Michael Dam.

Michael Dam

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til anpartshaverne i Formula Micro Hosting ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Formula Micro Hosting ApS for regnskabsåret 2015/16. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi henlede opmærksomheden på note 2 i regnskabet, som beskriver den usikkerhed der er forbundet med værdiansættelsen af selskabets tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.

Den uafhængige revisors erklæringerErklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig reguleringUdtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rønne, den 27. september 2016

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer, CVR-nr. 20 54 21 87



Jens-Otto A. Sonne

Statsautoriserede revisorer



Henrik Westh Thorsen

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Formula Micro Hosting ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år. Om den anvendte regnskabspraksis kan oplyses følgende:

### Generelt om indregning og måling

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser.

Omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser, indregnes i resultatopgørelsen når de er afholdt for at opnå årets indtjening.

### Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen medtages i resultatopgørelsen på tidspunkt for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Indtægter fra levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med levering af ydelsen.

#### Bruttoresultat

Bruttofortjenesten udgøres af selskabets nettoomsætning reduceret med vareforbrug, eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter.



## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Til personaleudgifter henregnes omkostninger til løn og gager, pensioner og udgifter til social sikring for alle ansatte.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indeholder renter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

### 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.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Udskudt skat opføres under hensættelser med den skatteprocent som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi og den skattemæssige værdi forventes realiseret til.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med tillæg af foretagne opskrivninger og fradrag af akkumulerede afskrivninger. Renter indregnes ikke i kostprisen. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger samt fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

De enkelte aktivers brugstider og skønnet restværdi er fastsat som følger:

		<u>Scrapværdi</u>
Driftsmidler og inventar .....	5 år	0%

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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 den lavere nytte- eller salgsværdi.

#### Tilgodehavender fra salg

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post i under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016

	<u>Note</u>	2014/15 <u>i kr.</u>
Bruttofortjeneste .....		<u>208.678</u> <u>214.567</u>
Resultat før afskrivninger .....		208.678      214.567
Afskrivning anlægsaktiver .....	1	<u>(193.395)</u> <u>(190.319)</u>
Resultat før renter .....		15.283      24.248
Finansieringsindtægter .....		0      100
Finansieringsomkostninger .....		<u>(8.910)</u> <u>(7.282)</u>
Resultat før skat .....		6.373      17.066
Selskabsskat .....	3	<u>(1.402)</u> <u>(5.092)</u>
Årets resultat .....		<u>4.971</u> <u>11.974</u>
 <u>Resultatdisponering:</u>		
Årets resultat .....		<u>4.971</u> <u>11.974</u>
		<u>4.971</u> <u>11.974</u>
 Udbytte for regnskabsåret .....		0      0
Overført til overført overskud .....		<u>4.971</u> <u>11.974</u>
		<u>4.971</u> <u>11.974</u>

Balance pr. 30. april 2016Aktiver

	<u>Note</u>		<u>30/4 2015</u> <u>i kr.</u>
<u>Anlægsaktiver:</u>			
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>			
Driftsmidler og inventar .....	1	<u>154.292</u>	<u>300.415</u>
Anlægsaktiver i alt .....		<u>154.292</u>	<u>300.415</u>
<u>Omsætningsaktiver:</u>			
<u>Tilgodehavender:</u>			
Tilgodehavender fra salg .....		74.668	46.991
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder .....	2	377.931	267.829
Udskudt skatteaktiv .....		29.801	14.305
Periodeafgrænsningsposter .....		<u>20.960</u>	<u>16.157</u>
		<u>503.360</u>	<u>345.282</u>
Likvide beholdninger .....		<u>4.660</u>	<u>26.603</u>
Omsætningsaktiver i alt .....		<u>508.020</u>	<u>371.885</u>
Aktiver i alt .....		<u>662.312</u>	<u>672.300</u>

Balance pr. 30. april 2016Passiver

	<u>Note</u>		<u>30/4 2015</u> i kr.
<u>Egenkapital:</u>			
Anpartskapital .....	4	80.000	80.000
Overført overskud .....		166.092	161.121
Afsat til udbytte .....		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt .....	5	<u>246.092</u>	<u>241.121</u>
<u>Hensættelser:</u>			
Hensættelse til udskudt skat .....		<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Gæld:</u>			
<u>Langfristet gæld:</u>			
Gæld til andre kreditinstitutter .....	6	<u>0</u>	<u>80.000</u>
<u>Kortfristet gæld:</u>			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser .....		80.000	80.000
Leverandørgæld .....		113.544	95.566
Periodeafgrænsningsposter .....		158.261	129.163
Anden gæld .....		<u>64.415</u>	<u>46.450</u>
		<u>416.220</u>	<u>351.179</u>
Gæld i alt .....		<u>416.220</u>	<u>431.179</u>
Passiver i alt .....		<u>662.312</u>	<u>672.300</u>
Sikkerhedsstillelser .....	7		
Eventualforpligtelser .....	8		

Noter1. Materielle anlægsaktiver:Driftsmidler og inventar:

Saldo primo .....	962.529
Tilgang i året .....	51.636
Afgang i året .....	<u>(21.820)</u>
Saldo ultimo .....	<u>992.345</u>

Afskrivninger:

Saldo primo .....	(662.114)
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver .....	17.456
Årets afskrivninger .....	<u>(193.395)</u>
Saldo ultimo .....	<u>(838.053)</u>

Bogført værdi ultimo .....	<u>154.292</u>
----------------------------	----------------

2. Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder:

Selskabets tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder vil først blive forlangt indfriet, når økonomien og likviditeten i selskaberne tillader dette. Tilgodehavendet forventes først indfriet senere end ét år efter balance-dagen.

Tilgodehavendet er indregnet til nominel værdi, men der vurderes at være usikkerhed knyttet til målingen af tilgodehavendet som følge af kapitaltab og usikkerhed om fortsat drift hos debitor.

		2014/15
		i kr.
3. <u>Selskabsskat:</u>		
Skat af årets resultat .....	16.898	20.916
Årets regulering i hensættelse til udskudt skat .....	<u>(15.496)</u>	<u>(15.824)</u>
Selskabsskat .....	<u>1.402</u>	<u>5.092</u>

4. Selskabskapital:

Anpartskapital .....	<u>80.000</u>
----------------------	---------------

Selskabets anpartskapital består af 80 stk. anparter á kr. 1.000.

Anpartskapitalen er ikke opdelt i flere klasser.

Noter

	<u>Primo</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til årets resul- tatfordeling</u>	<u>Ultimo</u>
5. <u>Egenkapital:</u>				
Anpartskapital .....	80.000			80.000
Overført overskud .....	161.121		4.971	166.092
Afsat udbytte .....	0	0	0	0
	<u>241.121</u>	<u>0</u>	<u>4.971</u>	<u>246.092</u>

6. Langfristede gældsforpligtelser:

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 0 efter mere end 5 år.

7. Sikkerhedsstillelser:

Der er som overfor selskabets bankforbindelse afgivet virksomhedspant for nominelt t.kr. 400 med pant i driftsmidler, debitorer og varelagre, der pr. 30. april 2016 har en regnskabsmæssig værdi på i alt t.kr. 229.

Der er som sikkerhed for langfristede gældsforpligtelser efterstående sikkerhedsstillelse i virksomhedspant for nominelt t.kr. 400 med pant i driftsmidler, debitorer og varelagre, der pr. 30. april 2016 har en regnskabsmæssig værdi på i alt t.kr. 229.

8. Eventualforpligtelser:

Selskabet indgår i sambeskatningen med tilknyttede selskaber og hæfter således ubegrænset og solidarisk for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter og renter over for det offentlige.

Selskabet har til hensigt at om nødvendigt at bidrage til finansieringen af tilknyttede virksomheders løbende drift og indfrielse af kortfristede gældsforpligtelser.