

GULDBORG IT ApS

Hvejselvej 43
7300 Jelling

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/11/2017

Asta Marie Kaaberbøl
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

GULDBORG IT ApS

Hvejselvej 43

7300 Jelling

CVR-nr: 33595530

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten til brug for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Guldborg IT ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, pas-siver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jelling, den 26/10/2017

Direktion

Asta Marie Kaaberbøl

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er konsulentbistand indenfor it-branchen, herunder service og salg.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på DKK 31.432, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på DKK 250.586.

Årets resultat anses for tilfredsstillende og ledelsen forventer positive tendenser for fremtiden.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsregnskabet for 2016/17 er aflagt i DKK.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. Moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension mv. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle poster omfatter renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat, og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balance

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

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

Egenkapital***Udbytte***

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af 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 hhv. egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris.

Efterfølgende måles disse finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		248.868	363.294
Personaleomkostninger	1	-177.464	-242.774
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-35.070	-30.872
Resultat af ordinær primær drift		36.334	89.648
Øvrige finansielle omkostninger		0	-553
Ordinært resultat før skat		36.334	89.095
Skat af årets resultat		-4.902	-16.654
Årets resultat		31.432	72.441
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		13.000	0
Overført resultat		18.432	72.441
I alt		31.432	72.441

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		36.351	36.953
Materielle anlægsaktiver i alt	2	36.351	36.953
Anlægsaktiver i alt		36.351	36.953
Råvarer og hjælpematerialer		69.129	99.293
Varebeholdninger i alt		69.129	99.293
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		95.053	105.082
Tilgodehavender i alt		95.053	105.082
Likvide beholdninger		131.537	64.060
Omsætningsaktiver i alt		295.719	268.435
Aktiver i alt		332.070	305.388

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		157.586	139.154
Forslag til udbytte		13.000	0
Egenkapital i alt		250.586	219.154
Hensættelse til udskudt skat		7.965	5.571
Hensatte forpligtelser i alt		7.965	5.571
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.271	0
Skyldig selskabsskat		18.458	7.905
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		48.790	71.510
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	1.249
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		73.519	80.664
Gældsforpligtelser i alt		73.519	80.664
Passiver i alt		332.070	305.388

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	139.154	0	219.154
Årets resultat		18.432	13.000	31.432
Egenkapital, ultimo	80.000	157.586	13.000	250.586

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	115.843	179.359
Pensionsbidrag	60.020	59.936
Andre omkostninger til social sikring	1.600	3.479
	177.464	242.774

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	104.777
Tilgang i årets løb	34.468
Kostpris ultimo	139.245
Af- og nedskrivning primo	67.824
Årets afskrivning	35.070
Af- og nedskrivning ultimo	102.894
Regnskabsmæssig værdi ultimo	36.351

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Guldborg IT ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med dattervirksomheden for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede nettoforpligtelse over for SKAT udgør 18 tkr. pr. 30. juni 2017. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.