

Seo-1 ApS

Høffdingsvej 34
2500 Valby

CVR.nr.: 33 59 75 68

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 1/10 2015 - 30/9 2016

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
28. november 2016

Nicolai Jørgensen
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Selskabets hovedaktivitet	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/10 2015 - 30/9 2016	10.
Balance pr. 30/9 2016	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Seo-1 ApS
Høffdingsvej 34
2500 Valby

CVR.nr.: 33 59 75 68

Hjemstedskommune: København

Regnskabsperiode: 1/10 2015 - 30/9 2016

Stiftelsesdato: 12/4 2011

Direktion

Nicolai Jørgensen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for

Seo-1 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. 30/9 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/10 2015 - 30/9 2016.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 15. november 2016

Direktion

.....
Nicolai Jørgensen

Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktivitet

Konsulentbistand vedrørende informationsteknologi

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 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.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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:

Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år
--	------

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 aconto-skatter.

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 %.

Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet indregnes i balancen som Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed eller Gæld til tilknyttet virksomhed.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1/10 2015 - 30/9 2016

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	432.062	465.903
1	Personaleomkostninger	-256.088	-338.924
2	Af- og nedskrivninger	-29.800	-29.800
	DRIFTSRESULTAT	146.174	97.179
	Finansielle omkostninger	-4.700	-1.377
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	141.474	95.802
3	Skat af årets resultat	-34.706	-23.883
	ÅRETS RESULTAT	106.768	71.919
	 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	110.000	100.000
	Overført resultat	-3.232	-28.081
	I ALT	106.768	71.919

Balance pr. 30/9 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	52.987	82.787
Materielle anlægsaktiver i alt	52.987	82.787
Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	8.002	7.584
Finansielle anlægsaktiver i alt	8.002	7.584
ANLÆGSAKTIVER I ALT	60.989	90.371
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	118.449	862
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	95.722
Kortfristede tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	4.514
Tilgodehavender i alt	118.449	101.098
Likvide beholdninger	168.300	138.112
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	286.749	239.210
AKTIVER I ALT	347.738	329.581

Balance pr. 30/9 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
4	Virksomhedskapital	80.000	80.000
5	Overført resultat	6.696	9.928
	Forslag til udbytte	110.000	100.000
	EGENKAPITAL I ALT	<u>196.696</u>	<u>189.928</u>
3	Udskudt skat	1.285	4.683
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.285</u>	<u>4.683</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	4.888
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	29.539	58.666
3	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder inklusive skattemellemværende moderselskab	57.286	0
3	Selskabsskat	26.250	29.525
	Anden gæld	36.682	41.891
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>149.757</u>	<u>134.970</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>149.757</u>	<u>134.970</u>
	PASSIVER I ALT	<u>347.738</u>	<u>329.581</u>

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gager og lønninger	238.878	324.640
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	4.309	6.798
Øvrige personalemkostninger	12.901	7.486
	<u>256.088</u>	<u>338.924</u>
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	149.000	149.000
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>149.000</u>	<u>149.000</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	66.213	36.413
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	29.800	29.800
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>96.013</u>	<u>66.213</u>
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>52.987</u>	<u>82.787</u>
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>29.800</u>	<u>29.800</u>
Afskrivninger i alt	<u>29.800</u>	<u>29.800</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	38.104	26.250
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-3.398	-2.367
	<u>34.706</u>	<u>23.883</u>
Skyldig skat for året		
Skat af årets skattepligtige indkomst	38.104	26.250
Betalt ordinær acontoskat	0	0
Restskat	38.104	26.250
Skattetillæg under sambeskatning	1.371	0
Skyldig skat for dette år i alt	<u>39.475</u>	<u>26.250</u>

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Selskabsskatter inkl. tidligere år		
Skyldig skat for dette år i sambeskatning	0	-26.250
Skyldige selskabsskatter tidligere år	<u>-26.250</u>	<u>-3.275</u>
Skyldige selskabsskatter i alt	<u>-26.250</u>	<u>-29.525</u>
 Skattemellemværende med moderselskab		
Skattetilsvær i sambeskatning	-37.675	
Skatteværdi af underskud overført fra moderselskab	<u>-1.800</u>	
Skattemellemværende med moderselskab - skyldig	<u>-39.475</u>	
 Note 4 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.		
 Note 5 - Overført resultat		
Overført resultat primo	9.928	38.009
Årets resultat	<u>106.768</u>	<u>71.919</u>
Til disposition i alt	116.696	109.928
Foreslået udbytte for året	<u>-110.000</u>	<u>-100.000</u>
	<u>6.696</u>	<u>9.928</u>