

## IT-Hotellet ApS

Nørregade 68

5592 Ejby

CVR-nr. 33770677

## Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 21-09-2017

---

Thomas V. Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| Ledelsespåtegning                   | 3  |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4  |
| Virksomhedsoplysninger              | 6  |
| Ledelsesberetning                   | 7  |
| Anvendt regnskabspraksis            | 8  |
| Resultatopgørelse                   | 11 |
| Balance                             | 12 |
| Noter                               | 14 |

**IT-Hotellet ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for IT-Hotellet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ejby, den 19-09-2017

### **Direktion**

Thomas Vandsted Nielsen  
Direktør

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i IT-Hotellet ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for IT-Hotellet ApS for regnskabsåret 2016/17. 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.

#### 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

IT-Hotellet ApS

## Den uafhængige revisors erklæringer

Fredericia, den 19-09-2017

**Råd & Revision**

**Registreret Revisionsvirksomhed**

CVR-nr. 25593995

Carsten Jensen

Registreret revisor

IT-Hotellet ApS

## Virksomhedsoplysninger

|                     |  |
|---------------------|--|
| <b>Virksomheden</b> | IT-Hotellet ApS<br>Nørregade 68<br>5592 Ejby   |
| CVR-nr.             | 33770677   |
| Hjemsted            | Middelfart   |
| Regnskabsår         | 1. juli 2016 - 30. juni 2017   |
| <b>Direktion</b>    | Thomas Vandsted Nielsen, Direktør  |
| <b>Revisor</b>      | Råd & Revision<br>Registreret Revisionsvirksomhed<br>Vendersgade 1 B<br>7000 Fredericia<br>CVR-nr.: 25593995 |

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive IT-virksomhed med Hosting, servicering af EDB-programmel og hardware.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 137.149, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 1.292.757, og en egenkapital på kr. 487.457.

Selskabet har i regnskabsårets løb skiftet strategisk fokus, således at ledelsen nu i højere grad vil satse på hostingløsninger og i mindre grad på traditionel support. Denne proces har i det forløbne regnskabsår medført omkostninger til udvikling af nye ydelser, herunder direkte og indirekte omkostninger.

Ledelsen har valgt at omkostningsføre de afholdte omkostninger, hvilket afspejler sig i en faldende indtjening i f.t. året før.

Ledelsen betragter på baggrund af ovenstående årets resultat som tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Der forventes på baggrund af de gennemførte strategiske tilpasninger en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for IT-Hotellet ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Vareforbrug

Omkostninger til vareforbrug omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, lokaler og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, omkostninger til social sikring samt andre personaleomkostninger.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år   | 0%        |
| Indretning af lejede lokaler            | 5 år     | 0%        |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### 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. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

### Igangværende leverancer og serviceydelser

Igangværende leverancer og serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

**Resultatopgørelse**

|   | Note | 2016/17<br>kr.   | 2015/16<br>kr.   |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste/-tab</b>                                     |      | <b>2.087.011</b> | <b>2.515.276</b> |
| Personaleomkostninger   | 1    | -1.764.411       | -1.641.450       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver |      | -128.031         | -159.821         |
| <b>Driftsresultat</b>   |      | <b>194.569</b>   | <b>714.005</b>   |
| Andre finansielle indtægter                                       |      | 1.336            | 316              |
| Finansielle omkostninger  |      | -21.846          | -48.256          |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>174.059</b>   | <b>666.065</b>   |
| Skat af årets resultat  |      | -36.908          | -63.316          |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b>137.151</b>   | <b>602.749</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |      |                  |                  |
| Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsårets løb              |      | 45.000           | 0                |
| Overført resultat   |      | 92.151           | 602.749          |
| <b>Resultatdisponering</b>  |      | <b>137.151</b>   | <b>602.749</b>   |

## IT-Hotellet ApS

## Balance 30. juni 2017

|  | Note | 2017<br>kr.      | 2016<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |      |                  |                  |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      |      | 142.525          | 221.242          |
| Indretning af lejede lokaler                 |      | 127.231          | 221.545          |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>              |      | <b>269.756</b>   | <b>442.787</b>   |
| Andre tilgodehavender                        |      | 30.000           | 30.000           |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>30.000</b>    | <b>30.000</b>    |
| <b>Anlægsaktiver</b>                         |      | <b>299.756</b>   | <b>472.787</b>   |
| Fremstillede varer og handelsvarer           |      | 509.984          | 419.203          |
| <b>Varebeholdninger</b>                      |      | <b>509.984</b>   | <b>419.203</b>   |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |      | 434.115          | 380.675          |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder |      | 34.430           | 28.194           |
| Andre tilgodehavender                        |      | 0                | 86.592           |
| Periodeafgrænsningsposter                    |      | 14.472           | 36.355           |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |      | <b>483.017</b>   | <b>531.816</b>   |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                     |      | <b>993.001</b>   | <b>951.019</b>   |
| <b>Aktiver</b>                               |      | <b>1.292.757</b> | <b>1.423.806</b> |

IT-Hotellet ApS

Balance 30. juni 2017

|  | Note | 2017<br>kr.      | 2016<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>                          |      |                  |                  |
| Virksomhedskapital                       | 2    | 80.000           | 80.000           |
| Overført resultat                        | 3    | 407.457          | 315.306          |
| <b>Egenkapital</b>                       |      | <b>487.457</b>   | <b>395.306</b>   |
| Hensættelser til udskudt skat            |      | 6.658            | 0                |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>            |      | <b>6.658</b>     | <b>0</b>         |
| Gæld til banker                          |      | 19.722           | 342.797          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |      | 357.011          | 212.451          |
| Gæld til associerede virksomheder        |      | 6.635            | 6.635            |
| Selskabsskat                             |      | 80.566           | 48.316           |
| Anden gæld                               |      | 302.150          | 311.160          |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse |      | 3.693            | 3.813            |
| Periodeafgrænsningsposter                |      | 28.866           | 103.328          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |      | <b>798.642</b>   | <b>1.028.500</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                |      | <b>798.642</b>   | <b>1.028.500</b> |
| <b>Passiver</b>                          |      | <b>1.292.757</b> | <b>1.423.806</b> |
| Eventualforpligtelser                    | 4    |                  |                  |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger    | 5    |                  |                  |

## Noter

|  | 2016/17          | 2015/16          |
|--|------------------|------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>  |                  |                  |
| Lønninger  | 1.631.642        | 1.436.679        |
| Pensioner  | 75.147           | 131.242          |
| Andre omkostninger til social sikring  | 32.324           | 28.570           |
| Andre personaleomkostninger  | 25.299           | 44.959           |
|  | <u>1.764.412</u> | <u>1.641.450</u> |
| <br>   |                  |                  |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede  | <u>5</u>         | <u>4</u>         |
| <br>   |                  |                  |
| <b>2. Virksomhedskapital</b>   |                  |                  |
| Saldo primo  | 80.000           | 80.000           |
| <b>Saldo ultimo</b>  | <u>80.000</u>    | <u>80.000</u>    |
| <br>   |                  |                  |
| Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.   |                  |                  |
| <br>   |                  |                  |
| <b>3. Overført resultat</b>  |                  |                  |
| Saldo primo  | 315.306          | -287.443         |
| Årets tilgang  | 137.151          | 602.749          |
| Årets afgang (udbytte)   | -45.000          | 0                |
| <b>Saldo ultimo</b>  | <u>407.457</u>   | <u>315.306</u>   |
| <br>   |                  |                  |
| <b>4. Eventualforpligtelser</b>  |                  |                  |
| Selskabet har pr. 30. juni 2016 leasingforpligtelser for kr. 147.681   |                  |                  |
| <br>   |                  |                  |
| <b>5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger</b>  |                  |                  |
| Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der udstedt virksomhedspant på tkr. 800 i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, goodwill, domænenavne, andre immaterielle rettigheder, varebeholdninger samt tilgodehavender fra salg. |                  |                  |
| De pantsatte aktiver har en bogført værdi på tkr. 1.214.   |                  |                  |