
ITKLIK ApS

Unholtvej 15, 3300 Frederiksværk

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 34 58 08 04

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling den
2 /1 2017

Leon Ravnborg
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 4

Balance 30. september 5

Egenkapitalopgørelse 7

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for ITKLIK ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 23. december 2016

Direktion

Leon Ravnborg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i ITKLIK ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ITKLIK ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Holbæk, den 23. december 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jette Jensen
statsautoriseret revisor

Benny Lundgaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ITKLIK ApS
Unholtvej 15
3300 Frederiksværk

CVR-nr.: 34 58 08 04
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Hjemstedskommune: Halsnæs

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive IT-virksomhed og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Direktion

Leon Ravnborg

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ahlgade 63
4300 Holbæk

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		1.245.104	1.556.247
Personaleomkostninger	1	-647.020	-569.176
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-131.124	-125.800
Resultat før finansielle poster		466.960	861.271
Finansielle indtægter	3	3.376	28.478
Finansielle omkostninger		-8.030	-6.989
Resultat før skat		462.306	882.760
Skat af årets resultat	4	-100.979	-211.760
Årets resultat		361.327	671.000

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	350.000	650.000
Overført resultat	11.327	21.000
	361.327	671.000

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Goodwill		30.000	150.000
Immaterielle anlægsaktiver	5	30.000	150.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		31.618	7.250
Materielle anlægsaktiver	6	31.618	7.250
Anlægsaktiver		61.618	157.250
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.020.367	1.290.123
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		10.379	675.312
Tilgodehavender		1.030.746	1.965.435
Likvide beholdninger		1.088.136	569.036
Omsætningsaktiver		2.118.882	2.534.471
Aktiver		2.180.500	2.691.721

Balance 30. september

Passiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.026.285	1.014.958
Foreslået udbytte for regnskabsåret		350.000	650.000
Egenkapital	7	1.456.285	1.744.958
Hensættelse til udskudt skat	8	7.700	35.000
Hensatte forpligtelser		7.700	35.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		3.107	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.344	14.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		109.330	239.978
Selskabsskat		370.386	416.730
Anden gæld		212.348	240.555
Kortfristede gældsforpligtelser		716.515	911.763
Gældsforpligtelser		716.515	911.763
Passiver		2.180.500	2.691.721
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	9		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabs- året</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	80.000	1.014.958	650.000	1.744.958
Betalt ordinært udbytte	0	0	-650.000	-650.000
Årets resultat	0	11.327	350.000	361.327
Egenkapital 30. september	80.000	1.026.285	350.000	1.456.285

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	509.700	564.213
Pensioner	132.717	0
Andre omkostninger til social sikring	4.603	4.643
Andre personaleomkostninger	0	320
	<u>647.020</u>	<u>569.176</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.		
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	120.000	120.000
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	11.124	5.800
	<u>131.124</u>	<u>125.800</u>
Goodwill	120.000	120.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.124	5.800
	<u>131.124</u>	<u>125.800</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	3.376	25.819
Andre finansielle indtægter	0	2.659
	<u>3.376</u>	<u>28.478</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	131.626	238.760
Årets udskudte skat	-27.300	-27.000
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-3.347	0
	<u>100.979</u>	<u>211.760</u>

Noter til årsregnskabet

5 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill DKK
Kostpris 1. oktober	600.000
	<u>600.000</u>
Ned- og afskrivninger 1. oktober	450.000
Årets afskrivninger	120.000
	<u>570.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>30.000</u>
Afskrives over	<u>5 år</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. oktober	29.000
Tilgang i årets løb	35.492
	<u>64.492</u>
Kostpris 30. september	64.492
Ned- og afskrivninger 1. oktober	21.750
Årets afskrivninger	11.124
	<u>32.874</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>31.618</u>
Afskrives over	<u>5 år</u>

7 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsregnskabet

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
8 Hensættelse til udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	6.600	33.000
Materielle anlægsaktiver	1.100	1.595
Regulering	0	405
	<u>7.700</u>	<u>35.000</u>

9 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Hvideklint Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for ITKLIK ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til varer og hjælpematerialer

Omkostninger til varer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af varer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Regnskabspraksis

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 måles til den 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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.