

---

# ***ITKLIK ApS***

Unholtvej 15, 3300 Frederiksværk

## **Årsrapport for 2016/17** (regnskabsår 1/10 - 30/9)

---

CVR-nr. 34 58 08 04

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 25/11 2017

Leon Ravnborg  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 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

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 21. november 2017

## 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 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 21. november 2017

**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

### Direktion

Leon Ravnborg

### Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Ahlgade 63  
4300 Holbæk

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.512.436</b>	<b>1.245.104</b>
Personaleomkostninger	2	-688.219	-647.020
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-38.548	-131.124
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>785.669</b>	<b>466.960</b>
Finansielle indtægter	4	0	3.376
Finansielle omkostninger		-14.972	-8.030
<b>Resultat før skat</b>		<b>770.697</b>	<b>462.306</b>
Skat af årets resultat	5	-170.661	-100.979
<b>Årets resultat</b>		<b>600.036</b>	<b>361.327</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	550.000	350.000
Overført resultat	50.036	11.327
	<b>600.036</b>	<b>361.327</b>

## Balance 30. september

### Aktiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Goodwill		0	30.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	6	<b>0</b>	<b>30.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		23.070	31.618
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	7	<b>23.070</b>	<b>31.618</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>23.070</b>	<b>61.618</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		636.825	1.020.367
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	10.379
<b>Tilgodehavender</b>		<b>636.825</b>	<b>1.030.746</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.928.033</b>	<b>1.088.136</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.564.858</b>	<b>2.118.882</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.587.928</b>	<b>2.180.500</b>

# Balance 30. september

## Passiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.076.321	1.026.285
Foreslået udbytte for regnskabsåret		550.000	350.000
<b>Egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>1.706.321</b>	<b>1.456.285</b>
Hensættelse til udskudt skat	9	683	7.700
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>683</b>	<b>7.700</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		3.107	3.107
Leverandører af varer og tjenesteydelser		57.499	21.344
Gæld til tilknyttede virksomheder		236.042	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		136.079	109.330
Selskabsskat		311.146	370.386
Anden gæld		137.051	212.348
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>880.924</b>	<b>716.515</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>880.924</b>	<b>716.515</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.587.928</b>	<b>2.180.500</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Anvendt regnskabspraksis	11		



## Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabs-</u>	<u>I alt</u>
	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>	<u>året</u>	<u>DKK</u>
			<u>DKK</u>	
Egenkapital 1. oktober	80.000	1.026.285	350.000	1.456.285
Betalt ordinært udbytte	0	0	-350.000	-350.000
Årets resultat	0	50.036	550.000	600.036
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>80.000</b>	<b>1.076.321</b>	<b>550.000</b>	<b>1.706.321</b>

# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

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

	2016/17	2015/16
	DKK	DKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	505.361	509.700
Pensioner	177.853	132.717
Andre omkostninger til social sikring	5.005	4.603
	<b>688.219</b>	<b>647.020</b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	38.548	120.000
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	11.124
	<b>38.548</b>	<b>131.124</b>
Goodwill	38.548	120.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	11.124
	<b>38.548</b>	<b>131.124</b>
<b>4 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	0	3.376
	<b>0</b>	<b>3.376</b>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	179.520	131.626
Årets udskudte skat	-7.017	-27.300
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-1.842	-3.347
	<b>170.661</b>	<b>100.979</b>

# Noter til årsregnskabet

## 6 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill DKK
Kostpris 1. oktober	600.000
Kostpris 30. september	600.000
Ned- og afskrivninger 1. oktober	570.000
Årets afskrivninger	30.000
Ned- og afskrivninger 30. september	600.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>0</b>
Afskrives over	5 år

## 7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. oktober	64.492
Kostpris 30. september	64.492
Ned- og afskrivninger 1. oktober	32.874
Årets afskrivninger	8.548
Ned- og afskrivninger 30. september	41.422
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>23.070</b>
Afskrives over	5 år

## 8 Egenkapital

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

## Noter til årsregnskabet

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	DKK	DKK
<b>9 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Immaterielle anlægsaktiver	0	6.600
Materielle anlægsaktiver	<u>683</u>	<u>1.100</u>
	<u><b>683</b></u>	<u><b>7.700</b></u>

## 10 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.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ITKLIK ApS for 2016/17 er udarbejdet 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 sidste år.

Årsregnskab for 2016/17 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

### 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.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Bruttofortjeneste**

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

### **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.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### 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

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

#### Nedskrivning af anlægsaktiver

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 afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

#### 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.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### 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 nominal værdi.