

IT Suite ApS

Chr. Winthersvej 40 A, kld., 7100 Vejle

Årsrapport for

2015

CVR-nr. 34 59 66 38

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. maj 2016.

Jens Christian Kaltoft
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for IT Suite ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 16. maj 2016

Direktion

Jens Christian Kaltoft

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i IT Suite ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for IT Suite ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Risskov, den 16. maj 2016

Martinsen Aarhus

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 16 17 04 45

Søren Anthon Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

IT Suite ApS
Chr. Winthersvej 40 A, kld.
7100 Vejle

CVR-nr.: 34 59 66 38
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jens Christian Kaltoft

Revision

Martinsen Aarhus
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Modervirksomhed

IT Suite Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for IT Suite ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

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

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	20 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0-20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter IT Suite ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	58.834	746.467
2 Personaleomkostninger	-86.040	-334.240
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-127.600	-122.000
Resultat før finansielle poster	-154.806	290.227
3 Øvrige finansielle omkostninger	-22.597	-26.274
Resultat før skat	-177.403	263.953
4 Skat af årets resultat	35.425	-66.438
Årets resultat	-141.978	197.515
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	197.515
Disponeret fra overført resultat	-141.978	0
Disponeret i alt	-141.978	197.515

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
5	Goodwill	12.000	24.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>12.000</u>	<u>24.000</u>
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	212.864	238.333
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>212.864</u>	<u>238.333</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>224.864</u>	<u>262.333</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	151.115	230.298
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	15.231	8.125
	Udskidte skatteaktiver	35.300	0
	Tilgodehavender i alt	<u>201.646</u>	<u>238.423</u>
	Likvide beholdninger	<u>24.999</u>	<u>300.502</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>226.645</u>	<u>538.925</u>
	Aktiver i alt	<u>451.509</u>	<u>801.258</u>

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	80.000	80.000
8	Overført resultat	-62.248	79.730
	Egenkapital i alt	<u>17.752</u>	<u>159.730</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>125</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>125</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	<u>209.570</u>	<u>268.080</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>209.570</u>	<u>268.080</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	57.000	53.400
	Gæld til pengeinstitutter	0	23.830
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	93.505	111.563
	Selskabsskat	0	35.158
	Anden gæld	<u>73.682</u>	<u>149.372</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>224.187</u>	<u>373.323</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>433.757</u>	<u>641.403</u>
	Passiver i alt	<u>451.509</u>	<u>801.258</u>

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**11 Eventualposter**

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets hovedaktiviteter er at drive virksomhed indenfor IT-rådgivning, salg af IT-udstyr og software samt relaterede aktiviteter.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	63.920	323.920
Andre omkostninger til social sikring	3.240	3.240
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>18.880</u>	<u>7.080</u>
	<u>86.040</u>	<u>334.240</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>22.597</u>	<u>26.274</u>
	<u>22.597</u>	<u>26.274</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	35.158
Årets regulering af udskudt skat	<u>-35.425</u>	<u>31.280</u>
	<u>-35.425</u>	<u>66.438</u>
5. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2015		<u>60.000</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>60.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		36.000
Årets afskrivninger		<u>12.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>48.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>12.000</u>

Noter

6. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	566.118
Tilgang	90.131
Kostpris 31. december 2015	656.249
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	327.785
Årets afskrivninger	115.600
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	443.385
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	212.864

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2015	80.000	80.000
	80.000	80.000

8. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2015	79.730	-117.785
Årets overførte overskud eller underskud	-141.978	197.515
	-62.248	79.730

9. Gældsforpligtelser

	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31/12 2015	Gæld i alt 31/12 2014
Gæld til pengeinstitutter	57.000	0	266.570	321.480
	57.000	0	266.570	321.480

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for lån, 268 t.kr., har finansieringsselskabet taget ejendomsforbehold i driftsmidlet, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 123 t.kr.

Noter

11. Eventualposter Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med IT Suite Holding ApS, CVR-nr. 34596662 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.