

DJURHUUS IT P/S

Måløv Byvej 229, 1 tv
2760 Måløv

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

20/05/2016

Karina Djurhuus
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	14
----------------------------	----

Noter	15
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DJURHUUS IT P/S
Måløv Byvej 229, 1 tv
2760 Måløv

Telefonnummer: 72220205

CVR-nr: 35209689

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse

Sparekassen Vendsyssel
Østergade 15
9760 Vrå
DK Danmark

Revisor

PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Birkevadsvej 14
4130 Viby Sjælland
DK Danmark
CVR-nr: 36490977
P-enhed: 1020064591

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Djurhuus IT P/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Den foreliggende årsrapport indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 29/04/2016

Direktion

Kim Djurhuus

Bestyrelse

Bo Peter Meinholt

Kim Djurhuus

Karina Djurhuus

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejere i Djurhuus IT P/S

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for Djurhuus IT P/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, omfattende resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk lovgivning. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens anvendte regnskabspraksis er passende, om ledelsens udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Jeg har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund min opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Assendløse, 29/04/2016

Preben Gjelstrup
registreret revisor, medlem af FDR
PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 36490977

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i regnskabsåret været implementering af IT-løsninger.

Selskabets formål er at drive virksomhed med implementering af IT-løsninger og yde projektrådgivning og computervalidering, og anden hermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på kr. 3.504.249 levede op til ledelsens forventninger.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer overskud i det kommende regnskabsår.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere fremgår af selskabets ejerbog:

Kim Djurhuus, Regnersvej, Ølstykke

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

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 må tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Omsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes afregnet.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.m.

Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Der er ikke afsat aktuel skat i årsregnskabet. Selskabets resultat beskattes hos indehaveren.

Udskudt skat er afsat af de skattemæssigt foretagne merafskrivninger. Regulering af udskudt

foretages direkte i overførsel til næste år under egenkapitalen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Der afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Goodwill	5 - 6 år
----------	----------

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Der afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Inventar og driftsmidler	4 - 5 år (scrapværdi 0 %)
Biler	4år (scrapværdi 14-15 %)

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer indregnes til kursværdien på statutidspunktet. Realiserede og urealiserede kursreguleringer foretages over driften.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder optages til salgspriser. Forudfaktureringer optages særskilt i passiverne under gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til den pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gælds-

forpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		5.720.418	5.433.897
Eksterne omkostninger		-610.116	-337.543
Bruttoresultat		5.110.302	5.096.354
Personaleomkostninger	1	-1.328.546	-1.778.969
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-175.987	-149.701
Resultat af ordinær primær drift		3.605.769	3.167.684
Andre finansielle indtægter	3	36.591	34.249
Øvrige finansielle omkostninger	4	-138.111	-220.866
Ordinært resultat før skat		3.504.249	2.981.067
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		3.504.249	2.981.067
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.000.000	2.000.000
Overført resultat		1.504.249	981.067
I alt		3.504.249	2.981.067

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		282.384	421.431
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	282.384	421.431
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		118.859	136.610
Materielle anlægsaktiver i alt	6	118.859	136.610
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.404.921	2.398.992
Deposita		46.575	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.451.496	2.398.992
Anlægsaktiver i alt		3.852.739	2.957.033
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.253.229	2.703.109
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.273.091	170.591
Andre tilgodehavender		1.331	0
Periodeafgrænsningsposter		140.978	14.042
Tilgodehavender i alt		4.668.629	2.887.742
Likvide beholdninger		3.665.250	4.076.606
Omsætningsaktiver i alt		8.333.879	6.964.348
Aktiver i alt		12.186.618	9.921.381

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	7	500.000	500.000
Overført resultat		4.244.841	2.704.583
Forslag til udbytte		2.000.000	2.000.000
Egenkapital i alt		6.744.841	5.204.583
Hensættelse til udskudt skat	8	62.798	98.807
Hensatte forpligtelser i alt		62.798	98.807
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning		983.633	630.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.571.484	253.852
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		70.030	73.386
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		822.562	1.417.597
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.931.270	2.243.156
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9	5.378.979	4.617.991
Gældsforpligtelser i alt		5.378.979	4.617.991
Passiver i alt		12.186.618	9.921.381

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	2.704.583	2.000.000	5.204.583
Betalt udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Nettoregulering af sikringsinstrumenter	0	36.009	0	36.009
Årets resultat	0	1.504.249	2.000.000	3.504.249
Egenkapital, ultimo	500.000	4.244.841	2.000.000	6.744.841

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	1.304.463	1.706.894
Pensioner	0	47.600
Andre omkostninger til social sikring	24.083	24.475
	<u>1.328.546</u>	<u>1.778.969</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015	2014
	kr.	kr.
Goodwill	139.047	139.047
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	36.940	16.610
Regulering tidligere år	0	-5.956
	<u>175.987</u>	<u>149.701</u>

3. Andre finansielle indtægter

	2015	2014
	kr.	kr.
Renter	28.925	34.249
Kursregulering af værdipapirer	7.666	0
	<u>36.591</u>	<u>34.249</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Mellemregning med komplementar	5.150	8.386
Mellemregning med virksomhedsdeltagere og ledelse	132.366	115.022
Renter	484	-2
Kursreguleringer	111	97.460
	<u>138.111</u>	<u>220.866</u>

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	709.525
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	709.525
Af- og nedskrivning primo	-288.094
Årets afskrivning	-139.047
Af- og nedskrivning ultimo	-427.141
Regnskabsmæssig værdi ultimo	282.384

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	166.440
Tilgang	19.189
Afgang	-0
Kostpris ultimo	185.629
Af- og nedskrivning primo	-29.830
Årets afskrivning	-36.940
Af- og nedskrivning ultimo	-66.770
Regnskabsmæssig værdi ultimo	118.859

7. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500.000 aktier a 1 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 04.04.2013	500.000
Tilgang	0
Aktiekapital ultimo	500.000

8. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Immaterielle anlægsaktiver	282.384	14.290	268.094
Materielle anlægsaktiver	118.859	101.507	17.352
Andre værdipapirer	3.404.921	3.404.921	0
Underskudsfrømsel	0	0	0
	3.806.164	3.520.718	285.446
Udskudt skat, 22%			62.798

9. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Mellemregning med komplementar

Gælden forrentes med 7 % p.a. og forfalder på anfordring

Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse

Gælden forrentes med Nationalbankens udlånsrente + 5 % og forfalder på anfordring.