

set IT up ApS

**Bøgens Kvarter 110
7400 Herning**

CVR-nr. 35 63 56 45

Årsrapport 2015

(2. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 4. februar 2016

CVR 35 80 44 71
Svanekevej 2
DK 7400 Herning
Tlf. +45 60 16 04 50
Mail: bhs@holmsimonsen.dk
www.holmsimonsen.dk

Carsten Lægsgaard Sørensen
Dirigent

Nærværende, ambitiøs og uhøjtidelig

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

set IT up ApS
Bøgens Kvarter 110
7400 Herning

CVR-nr.: 35635645
Stiftelsesdato: 10. januar 2014
Hjemsted: Herning
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion:

Carsten Lægsgaard Sørensen

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for set IT up 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, d. 4. februar 2016

Direktion:

Carsten Lægsgaard Sørensen

LEDELSEBERETNING

Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktiviteter består i salg af supportydelse samt produkter i forbindelse med IT.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for set IT up ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 og nedskrivninger.

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

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

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

Skatteomkostninger

Årets skat, 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med eventuelle nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

ÅRSREGNSKAB**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, moms samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		841.870	704.431
Personaleomkostninger	1	-617.886	-502.836
Resultat af ordinær drift		223.984	201.595
Øvrige finansielle omkostninger	2	-2.294	0
Ordinært resultat før skat		221.690	201.595
Skat af ordinært resultat	3	-53.862	-49.882
Årets resultat		<u>167.828</u>	<u>151.713</u>
Resultatdisponering:			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		66.628	51.913
I alt disponering		<u>167.828</u>	<u>151.713</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		140.227	107.619
Tilgodehavender		<u>140.227</u>	<u>107.619</u>
Likvide beholdninger		227.783	244.759
Omsætningsaktiver		<u>368.010</u>	<u>352.378</u>
Aktiver		<u><u>368.010</u></u>	<u><u>352.378</u></u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		118.542	51.913
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Egenkapital		269.742	201.713
Skyldig skat		13.862	49.882
Anden gæld		84.406	100.783
Kortfristede gældsforpligtelser		98.268	150.665
Gældsforpligtelser		98.268	150.665
Passiver		368.010	352.378

Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

4

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015

	Virksomheds kapital:	Overført resultat:	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitale n:	Alle klasser af egenkapital:
	kr.	kr.	kr.	kr.
Primo	50.000	51.914	99.800	201.714
Betalt udbytte			-99.800	-99.800
Årets resultat		66.628	101.200	167.828
Ultimo	50.000	118.542	101.200	269.742

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
Note 1: Oplysning om personaleomkostninger		
Lønninger	470.000	367.985
Pensioner	36.329	30.000
Omkostninger til social sikring	4.158	2.212
Andre personaleomkostninger	107.399	102.639
Personaleomkostninger	<u>617.886</u>	<u>502.836</u>

Note 2: Oplysning om øvrige finansielle omkostninger

Rentetillæg og skat indregnet som finansielle omkostninger	2.294	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>2.294</u>	<u>0</u>

Note 3: Oplysning om skat af ordinært resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	53.862	49.882
Skat af ordinært resultat	<u>53.862</u>	<u>49.882</u>

Note 4: Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på DKK 14.400. Bindingsperioden udgør 6 måneder.