

ÅRSRAPPORT
01.07.2015 - 30.06.2016

Ultimac.dk IVS
Østerbro 66
9000 Aalborg

CVR nr. 35806482

Indsender:

Stepto A/S
Juelstrupparken 10 A
9530 Støvring

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 11. november 2016

Dirigent

Karin Kristiansen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	11

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 for Ultimac.dk IVS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vodskov, den 11. november 2016

Direktion:

John Løvkvist

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er reparation af alle typer computere, indkøb og salg af reservedele og computere samt enhver i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets driftsresultat anses for utilfredsstillende.

Forventet udvikling og usikkerheder knyttet hertil

Der findes likviditet til at få afregnet med SKAT, således at de finansielle udgifter vil blive nedbragt. Dertil nedbringes varelageret for på denne måde at få nedbragt gælden. Websitet vil tillige være i drift hele 16/17. Ledelsen bedømmer, at disse forhold vil kunne sikre selskabets likviditet i regnskabsåret 2016/17 og aflægges i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætningen om selskabets fortsatte drift.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ultimac.dk IVS
Østerbro 66
9000 Aalborg

CVR-nr.: 35806482
Stiftelsesdato: 6. februar 2014

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

John Løvkvist
Direktør

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
11. november 2016 på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder omsætning, fragtindtægter, afgivne salgsrabatter samt vareforbrug, hjemtagelsesudgifter, modtagne rabatter mv.

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til salg og administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger. kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste	182	53.756
Andre eksterne omkostninger	-17.373	-18.765
Bruttofortjeneste/-tab	-17.191	34.991
 Finansiering		
Andre finansielle indtægter	20	0
Øvrige finansielle omkostninger	-14.435	-2.680
Ordinært resultat før skat	-31.606	32.311
 2. Skat af årets resultat	 0	 -7.646
ÅRETS RESULTAT	-31.606	24.665
 Forslag til resultatdisponering		
Reserve for iværksætterselskaber	0	6.200
Overført resultat	-31.606	18.465
Disponeret i alt	-31.606	24.665

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	25.020	25.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>25.020</u>	<u>25.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>25.020</u>	<u>25.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	76.000	85.000
Varebeholdninger i alt	<u>76.000</u>	<u>85.000</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	208	0
Tilgodehavender i alt	<u>208</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>76.208</u>	<u>85.000</u>
AKTIVER I ALT	<u>101.228</u>	<u>110.000</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
PASSIVER		
3. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	4.200	4.200
Reserve for iværksætterselskaber	6.200	6.200
Overført resultat	-13.141	18.465
Egenkapital i alt	-2.741	28.865
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	24.921	19.384
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.845	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	647	647
Selskabsskat	7.646	7.646
Anden gæld	64.910	53.458
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	103.969	81.135
Gældsforpligtelser i alt	103.969	81.135
PASSIVER I ALT	101.228	110.000

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5. Eventualforpligtelser

Noter

1. Regnskabsmæssig usikkerhed vedr. going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Der findes likviditet til at få afregnet med SKAT, således at de finansielle udgifter vil blive nedbragt. Dertil nedbringes varelageret, for på denne måde at få nedbragt gælden. Websitet vil tillige være i drift hele året, hvilket medfører indtjeningsbidrag hele året.

Ledelsen er bekendt med, at ovenstående skøn og vurderinger er forbundet med usikkerhed. Det er imidlertid ledelsens opfattelse, at disse er forsvarlige. Herudover er selskabet påvirket af risici og usikkerheder, som kan føre til, at de faktiske resultater kan afvige fra skønnene.

	2015/16	2014/15
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	-7.295
Andre skatter	0	-351
	<u>0</u>	<u>-7.646</u>

	Selskabs kapital	Reserve for IVS	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
3. EGENKAPITAL					
Egenkapital primo	4.200	6.200	18.465	0	28.865
Overført resultat	0	0	-31.606	0	-31.606
Egenkapital ultimo	<u>4.200</u>	<u>6.200</u>	<u>-13.141</u>	<u>0</u>	<u>-2.741</u>

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af den ultimative modervirksomhed.