

M.HESSELBERG IT ApS

Parallelvej 13, 9
9800 Hjørring

Årsrapport
1. maj 2017 - 30. april 2018

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

26/09/2018

Mikkel Anker Hesselberg
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | M.HESSELBERG IT ApS Parallelvej 13, 9 9800 Hjørring Telefonnummer: 88303411 CVR-nr: 35806741 Regnskabsår: 01/05/2017 - 30/04/2018 |
| Bankforbindelse | Sparekassen Vendsyssel |
| Revisor | J H REGNSKAB V/JAN EKMANN HØRSEL Frederikshavnsvej 80 9800 Hjørring DK Danmark CVR-nr: 20415991 P-enhed: 1004292439 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017/18 for M. Hesselberg IT ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Astrup, den 26/09/2018

Direktion

Mikkel Anker Hesselberg

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision og fravælger revision for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i M. Hesselberg IT ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for M. Hesselberg IT ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 – 30. april 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med internationale standarder vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisor 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Hjørring, 26/09/2018

Jan Ekmann Hørsel , mne11745
Registreret revisor
J H REGNSKAB V/JAN EKMANN HØRSEL
CVR: 20415991

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive virksomhed med teknisk service og salg af IT-udstyr, samt anden dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Ved regnskabsaflæggelsen er anvendt følgende regnskabspraksis:

Periodisering

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af rabatter og merværdiafgift.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er opført til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er opført til nominelle værdier.

Selskabsskatter

I resultatopgørelsen er udgiftsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst opført som gæld, medens den beregnede udskudte skat er opført som eventualskat under hensættelser.

Resultatopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | 708.190 | 752.478 |
| Personaleomkostninger | 1 | -657.935 | -621.841 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | 0 | 0 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 50.255 | 130.637 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -1.750 | -2.867 |
| Ordinært resultat før skat | | 48.505 | 127.770 |
| Skat af årets resultat | 2 | -8.404 | 1.064 |
| Årets resultat | | 40.101 | 128.834 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 40.101 | 28.639 |
| Overført resultat | | 0 | 100.195 |
| I alt | | 40.101 | 128.834 |

Balance 30. april 2018

Aktiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 166.167 | 238.143 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 191.360 | 100.000 |
| Andre tilgodehavender | | 16.319 | 17.122 |
| Tilgodehavender i alt | | 373.846 | 355.265 |
| Likvide beholdninger | | 137.953 | 260.310 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 511.799 | 615.575 |
| Aktiver i alt | | 511.799 | 615.575 |

Balance 30. april 2018

Passiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|----------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | 0 | 0 |
| Forslag til udbytte | | 40.101 | 28.639 |
| Egenkapital i alt | | 90.101 | 78.639 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 0 | 0 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 3 | 0 | 0 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 174.532 | 159.195 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 42.987 | 146.290 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 161.350 | 214.379 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 42.829 | 17.072 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 421.698 | 536.936 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 421.698 | 536.936 |
| Passiver i alt | | 511.799 | 615.575 |

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 50.000 | 0 | 28.639 | 78.639 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -28.639 | -28.639 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 40.101 | 40.101 |
| Egenkapital, ultimo | 50.000 | 0 | 40.101 | 90.101 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2017/18 | 2016/17 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager, ifølge oplysningssedler | 534.778 | 657.816 |
| Regulering skyldig løn | 0 | -160.000 |
| Pension | 49.088 | 48.797 |
| Sociale udgifter | 9.675 | 3.420 |
| Skattefrie kørselsgodtgørelse | 43.419 | 55.593 |
| Personaleudgifter, arbejdstøj mm | 28.715 | 16.215 |
| Lønrefusion | -7.740 | 0 |
| | 657.935 | 621.841 |

Antal beskæftigede personer udgør 2 mod 2 i 2016/17.

2. Skat af årets resultat

| | 2017/18 | 2016/17 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 8.404 | 0 |
| Regulering skat tidligere år | 0 | -1.064 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | 0 |
| | 8.404 | -1.064 |

3. Hensatte forpligtelser i alt

| | 2017/18 | 2016/17 |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Eventualskat omfatter udskudt skat på: | | |
| Varelager | 0 | 0 |
| Tilgodehavender | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser ud over eventualskat der er medtaget i balancen.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser.