

Seminte IVS
CVR-nr. 35861289
Moldrupvej 36
2970 Hørsholm

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2016

Dirigent

Navn: Annika Mildred Sonne Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Seminte IVS
Moldrupvej 36
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 35861289

Stiftet: 01.05.2014

Hjemsted: Hørsholm

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Annika Mildred Sonne Hansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Seminte IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2015 - 31.12.2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 31.05.2016

Direktion

Annika Mildred Sonne Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Seminte IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Seminte IVS for regnskabsperioden 01.01.2015 – 31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 31.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Johnny Krogh
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er levering af konsulentytelser til private og offentlige kunder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 476 t.kr., hvilket ledelsen anser som tilfredsstillende.

Der forventes for regnskabsåret 2016 et positivt resultat.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som væsentligt forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.529.320	418.392
Personaleomkostninger	1	<u>(893.319)</u>	<u>(405.498)</u>
Driftsresultat		636.001	12.894
Andre finansielle omkostninger		<u>(7.836)</u>	<u>0</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		628.165	12.894
Skat af ordinært resultat	2	<u>(151.906)</u>	<u>(3.224)</u>
Årets resultat		<u>476.259</u>	<u>9.670</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		50.600	0
Overført resultat		<u>425.659</u>	<u>9.670</u>
		<u>476.259</u>	<u>9.670</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		469.722	338.379
Udskudt skat	3	5.297	0
Tilgodehavender		<u>475.019</u>	<u>338.379</u>
Likvide beholdninger		<u>534.416</u>	<u>22.886</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.009.435</u>	<u>361.265</u>
Aktiver		<u><u>1.009.435</u></u>	<u><u>361.265</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	4	1	1
Overført overskud eller underskud		435.329	9.670
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.600	0
Egenkapital		<u>485.930</u>	<u>9.671</u>
Bankgæld		5.784	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	59.817
Skyldig selskabsskat		154.354	3.224
Anden gæld	5	363.367	288.553
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>523.505</u>	<u>351.594</u>
Gældsforpligtelser		<u>523.505</u>	<u>351.594</u>
Passiver		<u><u>1.009.435</u></u>	<u><u>361.265</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1	9.670	0	9.671
Årets resultat	0	425.659	50.600	476.259
Egenkapital ultimo	1	435.329	50.600	485.930

I henhold til selskabslovens § 357 b er selskabets øvrige reserver en bunden reserve indtil denne reserve sammen med virksomhedskapitalen udgør 50.000 kr.

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	883.838	384.000
Andre omkostninger til social sikring	3.338	0
Andre personaleomkostninger	6.143	21.498
	<u>893.319</u>	<u>405.498</u>

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	157.203	3.224
Ændring af udskudt skat	(5.297)	0
	<u>151.906</u>	<u>3.224</u>

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
3. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	5.297	0
	<u>5.297</u>	<u>0</u>

	<u>Antal</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
4. Virksomhedskapital		
Anpartskapital	1	1
	<u>1</u>	<u>1</u>

Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen siden selskabets stiftelse i 2014.

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
5. Anden gæld		
Moms og afgifter	175.813	71.276
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	167.307	217.277
Andre skyldige omkostninger	20.247	0
	<u>363.367</u>	<u>288.553</u>