

Dit Sekretariat ApS

Toldboden 3, 2. D.
8800 Viborg

CVR nr. 36 45 73 84

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. april 2017

Karin Rye Riddermann
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Dit Sekretariat ApS
Toldboden 3, 2. D.
8800 Viborg

CVR-nr.: 36 45 73 84
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Viborg

Direktion

Karin Rye Riddermann

Bestyrelse

Hans Christian Vestergaard
Karin Rye Riddermann

Revision

midt revision
Toldboden 3, 2. sal
8800 Viborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Dit Sekretariat 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 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 7. april 2017

Direktion

Karin Rye Riddermann

Bestyrelse

Hans Christian Vestergaard
formand

Karin Rye Riddermann

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne i Dit Sekretariat ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Dit Sekretariat ApS for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 7. april 2017

midt revision

registreret revisionsvirksomhed, cvr.nr. 28 39 72 16

Morten Nørgaard
registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Dit Sekretariat ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på immaterielle og materielle aktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

Bortset fra ovenstående er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, pensioner samt sociale omkostninger m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS FORTSAT**Balancen****Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. Der er ved opgørelsen af afskrivninger ikke medtaget nogen restværdi. Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Goodwill 5 år

Goodwill afskrives over 5 år, idet virksomheden vurderer den økonomiske brugstid til 5 år. Denne revurderes løbende.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. Der er ved opgørelsen af afskrivninger ikke medtaget nogen restværdi. Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver og - forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Bruttofortjeneste	1.483.236	1.481.743
1	Personaleomkostninger	-1.374.994	-1.532.065
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	<u>-116.381</u>	<u>-129.160</u>
	Driftsresultat	-8.139	-179.482
	Andre finansielle omkostninger	<u>-16.527</u>	<u>-22.829</u>
	Resultat før skat	-24.666	-202.311
	Skat af årets resultat	<u>4.149</u>	<u>42.851</u>
	Årets resultat	<u>-20.517</u>	<u>-159.460</u>
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	<u>-20.517</u>	<u>-159.460</u>
		<u>-20.517</u>	<u>-159.460</u>

BALANCE**A K T I V E R**

Note	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	300.274	400.274
	<u>300.274</u>	<u>400.274</u>
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.027	40.027
	<u>30.027</u>	<u>40.027</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	20.000	20.000
	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>350.301</u>	<u>460.301</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	125.660	120.032
Udskudt skatteaktiv	47.000	42.851
Andre tilgodehavender	19.040	0
Periodeafgrænsningsposter	3.810	3.810
	<u>195.510</u>	<u>166.693</u>
Likvide beholdninger	<u>166.264</u>	<u>129.843</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>361.774</u>	<u>296.536</u>
Aktiver i alt	<u>712.075</u>	<u>756.837</u>

BALANCE**PASSIVER**

Note	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-174.977	-154.460
	<u>-124.977</u>	<u>-104.460</u>
Langfristede gældsforpligtelser		
2 Gældsbev	550.000	550.000
	<u>550.000</u>	<u>550.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.738	66.047
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	265.314	245.250
	<u>287.052</u>	<u>311.297</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>837.052</u>	<u>861.297</u>
Passiver i alt	<u>712.075</u>	<u>756.837</u>
3 Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
4 Oplysning om eventualforpligtelser		
5 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.243.389	1.413.876
Pension	43.428	43.428
Andre omkostninger til social sikring	11.761	10.429
Andre personaleomkostninger	76.416	64.332
	<u>1.374.994</u>	<u>1.532.065</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>4</u>	<u>4</u>
2 Gældsbev		
Heraf afdrag, der forfalder senere end 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets aktivitet består i administrative serviceydelser til foreninger samt private og offentlige virksomheder.		
Egenkapitalen forventes reetableret ved positiv indtjening de kommende år.		
4 Oplysning om eventualforpligtelser		
På indgåede huslejekontrakter er der en forpligtelse på 210 t.kr.		
På indgående leasingkontrakter er der en forpligtelse på 38 t.kr.		
5 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		