

ERPGRUPPEN SLAGELSE APS

SVERIGESVEJ 16
4200 SLAGELSE

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.07.2016 - 31.12.2017

2. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 36 89 56 59

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 13. april 2018

Freddy Beck
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.07.2016 - 31.12.2017	11
Balance pr. 31.12.2017	12
Noter til årsregnskabet	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet ERPgruppen Slagelse ApS
Sverigesvej 16
4200 Slagelse

CVR-nr.: 36 89 56 59
Stiftet: 12. maj 2015
Hjemsted: Slagelse
Regnskabsår: 01.07 - 31.12

Direktion Anders Steinmetz Thomsen

Revisor Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding

Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut Spar Nord Bank
Vejlevej 135
6000 Kolding

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for selskabet ERPgruppen Slagelse ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/2017.

Det er endvidere vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 27. februar 2018

I direktionen

Anders Steinmetz Thomsen

I bestyrelsen

Anders Steinmetz Thomsen

Freddy Beck

980/2/PL/MN

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i ERPgruppen Slagelse ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ERPgruppen Slagelse ApS for regnskabsåret 2016/2017. 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 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 revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets 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 supplerende 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. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kolding, den 27. februar 2018

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

MNE18078

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed i form af udførelse af konsulentopgaver og rådgivning indenfor ERP systemer og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -363.075, hvilket ikke er tilfredsstillende. Ledelsen anser resultatet som en del af udviklingen i samarbejdet med ERPgruppen A/S. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.402.460 og en egenkapital på kr. 121.830.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau. Gennem effektiviseringer og høj kvalitet i opgaveløsningen samt udnyttelse af eksterne ressourcer forventes positiv indtjening i regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C og er aflagt i danske kroner.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsmetoden udgør 3 år. For udviklingsprojekter, der er beskyttet af immaterielle rettigheder, udgør den maksimale afskrivningsperiode restløbetiden for de pågældende rettigheder. Udviklingsprojekter nedskrives til genvingsværdi hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Finansielle anlægsaktiver

Huslejedepositum måles til kostpris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved a/contofaktureringer er fratrukket i posten.

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.07.2016 - 31.12.2017

<u>NOTE</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
BRUTTORESULTAT	2.396.162	1.187.813
1 Personalemkostninger	-2.699.770	-1.410.131
2 Afskrivninger	-149.531	-113.199
DRIFTSRESULTAT	-453.139	-335.517
Finansielle indtægter	6.951	0
Finansielle omkostninger	-17.763	-1.232
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-463.951	-336.749
3 Skat af årets resultat	100.876	71.654
ÅRETS RESULTAT	-363.075	-265.095
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-363.075	-265.095
DISPONERET I ALT	-363.075	-265.095

BALANCE PR. 31.12.2017

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Udviklingsomkostninger, færdiggjorte projekter	140.973	0
Goodwill	550.000	662.500
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	690.973	662.500
Andre tilgodehavender	78.000	78.000
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	78.000	78.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	768.973	740.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	193.600	0
Igangværende arbejder fremmed regning	1.647	61.313
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	237.048	841.081
Andre tilgodehavender	23.319	4.837
Udskudt skatteaktiv	172.530	71.654
TILGODEHAVENDER I ALT	628.144	978.885
LIKVIDE BEHOLDNINGER	5.343	2.644
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	633.487	981.529
AKTIVER I ALT	1.402.460	1.722.029

BALANCE PR. 31.12.2017

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Selskabskapital	200.000	200.000
Overkurs ved emission	0	550.000
Reserve for udviklingsomkostninger	140.972	0
Overført resultat	-219.142	-265.095
4 EGENKAPITAL I ALT	<u>121.830</u>	<u>484.905</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	6.375	101.788
Leverandører af varer og tjenesteydelser	359.617	9.934
Gæld til associerede virksomheder	49.777	49.777
Anden gæld	864.861	1.075.625
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.280.630</u>	<u>1.237.124</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.280.630</u>	<u>1.237.124</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.402.460</u>	<u>1.722.029</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
1 Personalemkostninger		
Lønninger	2.256.543	1.213.292
Pensioner	239.778	160.372
Andre omkostninger til social sikring	34.091	2.478
Andre personaleomkostninger	169.358	33.989
I ALT	<u>2.699.770</u>	<u>1.410.131</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	5,5	3,3
2 Afskrivninger		
Goodwill	112.500	87.500
Udviklingsomkostninger.....	34.028	0
Nyanskaffelser u/kr. 13.200	3.003	25.699
I ALT	<u>149.531</u>	<u>113.199</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets ændring i udskudt skat	-100.876	-71.654
ÅRETS SKAT I ALT	<u>-100.876</u>	<u>-71.654</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
4 Egenkapital		Indevær- ende år
Selskabskapital		
Saldo primo		200.000
Saldo ultimo		200.000
Overkurs ved Emission		
Saldo primo		550.000
Ændringer i løbet af regnskabsåret		-550.000
Saldo ultimo		0
Reserve for udviklingsomkostninger		
Årets resultat		140.972
Saldo ultimo		140.972
Overført resultat		
Saldo primo		-265.095
Ændringer i løbet af regnskabsåret		45.953
Saldo ultimo		-219.142
Egenkapital ultimo		121.830

Selskabskapitalen består af 200 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

5 **Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
6 Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Eventualaktiver		
Ingen		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 115.050 + forbrug. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel. Lejen reguleres hver den 01.01.		