

Aarhus IT Service ApS

Næringen 50
8240 Risskov

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/04/2018

Rehne Bomholt Petersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Aarhus IT Service ApS

Næringen 50

8240 Risskov

Telefonnummer: 29725502

e-mailadresse: info@aarhusitservice.dk

CVR-nr: 37372986

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse

Nordea

DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 for Aarhus IT Service – herunder Packhouse ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017. Det er på den stiftende generalforsamling vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet 2017 for opfyldt. Ledelseberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som retningen indeholder.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 29/04/2018

Direktion

Rehne Bomholt Petersen
Administrerende direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

I 2017 er der under Aarhus IT service blevet tilføjet et binavn Packhouse ApS som tilbyder detailhandel med boligudstyr via internet, www.packhouse.dk. Konsulent bistand vedrørende IT er minimeret kraftigt og fokus vil fremover ligge på detailhandel med boligudstyr via internet.

Finansielle oplysninger

Der har været mange store investeringer i forbindelse med opstart af www.packhouse.dk herunder opbygning af webshop samt indkøb af varelager mm., hvilket vil påvirke årets resultat negativt. Årets resultat anses på baggrund af ovenstående af være tilfredsstillende.

Forventninger til det kommende år

Det kommende år forventes www.packhouse.dk at genere et overskud på minimum 100.000 kr. Aarhus IT Service forventes at give et overskud på 5.000 kr.

Hovedaktiviteter

Begivenheder efter regnskabets afslutning Efter regnskabets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil forrykke selskabets finansielle stilling væsentlig.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Der er i resultatopgørelsen foretaget sammendrag af posterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger til nettotallet "Bruttofortjeneste eller bruttotab"

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til transport samt salgsfremmende omkostninger.

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 indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelse ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital - Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til det offentlige samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Eksterne omkostninger			-65.476
Bruttoresultat		6.463	540.378
Personaleomkostninger		-124	-389.624
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.277	
Resultat af ordinær primær drift		1.062	150.754
Øvrige finansielle omkostninger		-381	-185
Ordinært resultat før skat		681	150.569
Skat af årets resultat			-33.496
Årets resultat		681	117.073
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			50.600
Overført resultat			66.473
I alt			117.073

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		46.827	
Varebeholdninger i alt		46.827	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			19.267
Andre tilgodehavender			5.376
Tilgodehavender i alt			24.643
Likvide beholdninger		220.246	269.366
Omsætningsaktiver i alt		267.073	294.009
Aktiver i alt		267.073	294.009

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		117.073	66.473
Forslag til udbytte			50.600
Egenkapital i alt		167.073	167.073
Skyldig selskabsskat			33.496
Langfristede gældsforpligtelser i alt			33.496
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	1	100.000	93.440
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		100.000	93.440
Gældsforpligtelser i alt		100.000	126.936
Passiver i alt		267.073	294.009

Noter

1. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Privat investor lån.