

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

ERP Consulting ApS

Havnegade 39, 1058 København K.

CVR-nr. 39 57 41 44

Årsrapport for 2019

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 5/5 2020.



Dirigent

Torben Steen Hansen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive konsulentvirksomhed inden for IT.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2019.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for ERP Consulting ApS for 2019.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 5. maj 2020

Direktion



Torben Steen Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i ERP Consulting ApS

Vi har opstillet årsrapporten for ERP Consulting ApS for 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 5. maj 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab består af nettoomsætning, modregnet direkte- og andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale-, administrationsomkostninger og autodrift.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv 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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Småanskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til netto-realiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2019

| Note | | 2019 | 2018 |
|------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | kr. | kr. |
| | Indtægter | | |
| | Bruttofortjeneste | 1.824.230 | 1.580.749 |
| | Udgifter | | |
| 1 | Personaleomkostninger | -1.418.316 | -1.142.307 |
| | Afskrivninger | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Resultat før finansiering | 405.914 | 438.442 |
| | Finansielle indtægter | 0 | 0 |
| | Finansielle udgifter | <u>-2.615</u> | <u>-1.024</u> |
| | Resultat før skat | 403.299 | 437.418 |
| 2 | Beregnete skatter | <u>-93.620</u> | <u>-97.863</u> |
| | Årets resultat | <u><u>309.679</u></u> | <u><u>339.555</u></u> |
| | Resultatdisponering | | |
| | Overført til næste år | 309.679 | 339.555 |
| | Udbytte | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | <u><u>309.679</u></u> | <u><u>339.555</u></u> |

Balance pr. 31/12 2019

| Note | 31/12 2019 | 31/12 2018 |
|------|--|------------------|
| | kr. | kr. |
| | AKTIVER | |
| | Deposita | 0 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 0 |
| 3 | Anlægsaktiver i alt | 0 |
| | Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser | 613.438 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 36.144 |
| | Andre tilgodehavender | 320 |
| | Tilgodehavender i alt | 649.902 |
| | Likvide beholdninger | 433.275 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 1.083.177 |
| | Aktiver i alt | 1.083.177 |

Balance pr. 31/12 2019

| Note | 31/12 2019 | 31/12 2018 |
|------|---|-----------------------------------|
| | kr. | kr. |
| | PASSIVER | |
| | Selskabskapital | 50.000 50.000 |
| | Overført til næste år | 649.234 339.555 |
| | Afsat udbytte | <u>0 0</u> |
| 4 | Egenkapital i alt | <u>699.234 389.555</u> |
| | Kreditorer | 68.812 124.304 |
| | Skyldigt sambeskatningsbidrag | 93.620 97.863 |
| | Gæld til tilknyttede selskaber | 5.000 5.000 |
| | Bankgæld | 60.258 0 |
| | Anden gæld | <u>241.914 466.455</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>469.604 693.622</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>469.604 693.622</u> |
| | Passiver i alt | <u>1.168.838 1.083.177</u> |
| 5 | Pantsætninger og garantforpligtelser mv. | |

Noter

| | 2019 | 2018 |
|---|------------------|-------------------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Gager og lønninger | 1.193.714 | 1.006.319 |
| Pensioner | 118.200 | 86.700 |
| Andre omkostninger til social sikring | 10.224 | 7.668 |
| Andre personaleomkostninger | <u>96.178</u> | <u>41.620</u> |
| | <u>1.418.316</u> | <u>1.142.307</u> |
| | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>2</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2 Beregnede skatter | | |
| Beregnet selskabsskat | 93.620 | 97.863 |
| Udskudt skat, regulering | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>93.620</u> | <u>97.863</u> |
| | | |
| Den samlede udskudte skat andrager | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 3 Anlægsaktiver | | Finansielle <u>anlægsaktiver</u> |
| | | <u>Deposita</u> |
| | | |
| Anskaffelsessum pr. 1/1 2019 | | 0 |
| Tilgang | | 10.000 |
| Afgang | | <u>0</u> |
| Anskaffelsessum pr. 31/12 2019 | | <u>10.000</u> |
| | | |
| Opskrivninger pr. 1/1 2019 | | 0 |
| Op-/nedskrivninger i året | | <u>0</u> |
| Opskrivninger pr. 31/12 2019 | | <u>0</u> |
| | | |
| Bogført værdi pr. 31/12 2019 | | <u>10.000</u> |

4 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Udbytte | I alt |
|----------------------------|----------------------|----------------------|---------|---------|
| Egenkapital pr. 1/1 2019 | 50.000 | 339.555 | 0 | 389.555 |
| Årets resultat | 0 | 309.679 | 0 | 309.679 |
| Egenkapital pr. 31/12 2019 | 50.000 | 649.234 | 0 | 699.234 |

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Torben Steen Hansen Holding ApS som administrations-selskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrations-selskabets årsregnskab.

Selskabet har indgået leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingforpligtelser (excl. moms):

| | Ydelse pr. måned | Resterende ydelser | Forpligtelse til køb | Samlede forpligtelser |
|---------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
| Leasingobjekt: BMW320d | 1.661 | 12 | 0 | 19.932 |
| | 1.661 | | 0 | 19.932 |

Selskabet har indgået huslejekontrakt og hæfter i den forbindelse for husleje i opsigelsesperiode svarende til ca. kr. 56.000.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

