

ITR-DATA A/S

Frejasvej 1
3600 Frederikssund

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/05/2016

Susanne Rasmussen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ITR-DATA A/S

Frejasvej 1

3600 Frederikssund

Telefonnummer: 47384400

Fax: 47385444

CVR-nr: 70595818

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

REVISIONSHUSET I HOLBÆK APS

Kalundborgvej 123

4300 Holbæk

DK Danmark

CVR-nr: 87948412

P-enhed: 1004444561

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 for ITR-DATA A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for klasse B selskaber.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres at virksomheden opfylder betingelserne herfor. Ledelsen ønsker fortsat ikke at være underlagt revision af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 27/05/2016

Direktion

Egon Nyerup Rasmussen

Bestyrelse

Susanne Melchior Rasmussen

Jesper Friese

Egon Nyerup Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i ITR – DATA A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for ITR - DATA A/S for perioden 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Regnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, 27/05/2016

Lasse Larsen
Registreret revisor
REVISIONSHUSET I HOLBÆK APS
CVR: 87948412

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er udvikling og salg af edb-programmer.

Økonomisk udvikling

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2015 udviser et positivt resultat, hvilket vurderes som tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets udgang

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016

Ledelsen forventer, at år 2016 vil være overskudsgivende.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis i er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Selskabets omsætning mv. vises ikke i årsregnskabet jf. Årsregnskabslovens § 32.

Indtægtskriterium

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

Nettoomsætning

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Beløbet er reguleret med forskydning af igangværende arbejder.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og –omkostninger, kursregulering af værdipapirer. Endvidere indgår tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen samt renter af eventuel regulering af tidligere års skatter.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 23,5 % af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Den del af skatten, der som følge af forskellig skattemæssig og regnskabsmæssig behandling er udskudt til betaling i efterfølgende år, er opgjort efter gældende skatteprocent og opført som udskudt skat under hensættelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Ejendom værdiansættes til anskaffelsessum. Der afskrives ikke på ejendomme.

Driftsmidler og inventar værdiansættes til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne beregnes lineært af anskaffelsesprisen reduceret for eventuel scrapværdi som følger:

Driftsmidler og inventar 3 - 5 år restværdi 0 - 20 %

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige grænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år føres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab. Hensættelsen foretages efter en individuel vurdering af det enkelte tilgodehavende.

Værdipapirer

Værdipapirer under omsætningsaktiver indregnes til dagsværdien (børskurs) på balancedagen. Opskrivninger føres over opskrivningshenlæggelser under egenkapitalen. Nedskrivninger føres under finansielle poster i resultatopgørelsen.

Passiver

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		1.394.136	1.861.022
Personaleomkostninger	1	-1.012.896	-1.301.764
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-153.561	-217.944
Resultat af ordinær primær drift		227.679	341.314
Andre finansielle indtægter		66.388	29.213
Øvrige finansielle omkostninger		-169.240	-183.433
Ordinært resultat før skat		124.827	187.094
Skat af årets resultat	3	-37.420	-52.381
Årets resultat		87.407	134.713
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		87.407	134.713
I alt		87.407	134.713

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		2.707.600	2.707.600
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		739.019	839.580
Materielle anlægsaktiver i alt		3.446.619	3.547.180
Anlægsaktiver i alt		3.446.619	3.547.180
Fremstillede varer og handelsvarer		377.549	355.411
Varebeholdninger i alt		377.549	355.411
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		407.480	436.579
Igangværende arbejder for fremmed regning		785.000	765.000
Andre tilgodehavender		2.771	850
Tilgodehavender i alt		1.195.251	1.202.429
Andre værdipapirer og kapitalandele		258.841	205.049
Værdipapirer og kapitalandele i alt		258.841	205.049
Likvide beholdninger		853	4.874
Omsætningsaktiver i alt		1.832.494	1.767.763
Aktiver i alt		5.279.113	5.314.943

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	4	1.200.000	1.200.000
Overført resultat		-208.884	-296.291
Egenkapital i alt		991.116	903.709
Hensættelse til udskudt skat		36.000	30.000
Hensatte forpligtelser i alt		36.000	30.000
Gæld til banker		2.400.000	2.630.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.400.000	2.630.000
Gæld til banker		514.527	734.965
Leverandører af varer og tjenesteydelser		57.083	69.593
Skyldig selskabsskat		86.210	52.381
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.194.177	894.295
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.851.997	1.751.234
Gældsforpligtelser i alt		4.251.997	4.381.234
Passiver i alt		5.279.113	5.314.943

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	950.407	1.283.394
Andre omkostninger til social sikring	78.697	64.829
Lønrefusioner	-16.208	-46.459
	<u>1.012.896</u>	<u>1.301.764</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill	0	0
Udviklingsomkostninger	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	153.561	217.944
	<u>153.561</u>	<u>217.944</u>

3. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	31.420	52.381
Ændring af udskudt skat	6.000	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>37.420</u>	<u>52.381</u>

4. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 120 aktier a kr. 10.000. Aktierne har samme klasse

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitutter er der tinglyst ejer-pantebreve for nom. kr. 3.700.000, med pant i ejendommen.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der følgende sikkerhedsstillelser:

- Løspantebrev i person- og varevogne, nom. kr. 1.000.000.
Bogført værdi person- og varevogne kr. 739.018

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Egon Nyerup Rasmussen, Flintehøjen 13, 3600 Frederikssund.