

IMA DATA ApS

Harløsevej 245-249
3400 Hillerød

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/10/2016

Søren Blume
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	8
-------------------------	---

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

IMA DATA ApS
Harløsevej 245-249
3400 Hillerød

Telefonnummer: 70231220

e-mailadresse: sb@imadata.dk

CVR-nr: 78786116

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse

Nordea, Hillerød
3400 Hillerød
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for IMA DATA ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre selskaber.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat, ud fra en betragtning som fortsættende selskab.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen indeholder.

Selskabet har i h t årsregnskabsloven § 135 fravalgt revisionspligt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 08/09/2016

Direktion

Søren Blume Høj
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har i h t årsregnskabsloven § 135 fravalgt revisionspligt.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i IMA DATA ApS.

Jeg har opstillet årsregnskabet for IMA DATA ApS for året 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Dalmose, 27/09/2016

Niels Skipper
Registreret revisor
Revisor Niels Skipper
CVR: 11209483

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg af kontor- og EDB materiale m. v.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Jeg bekræfter efter bedste overbevisning følgende forhold:

Regnskabet har givet et overskud efter skat, og det er ledelsens opfattelse, at denne positive udvikling også fortsætter fremover.

Der har ikke været uregelmæssigheder, som har omfattet ledelsen eller andre, der har en væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i virksomhedens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

Jeg har ikke planer om at ændre aktivitetslinier eller andre planer eller intentioner, som vil medføre overskydende eller ukurante varebeholdninger.

Der er ikke, udover det i årsregnskabet anførte, i perioden efter regnskabsårets udløb og til dato indtruffet forhold af væsentlig betydning for bedømmelsen af virksomhedens indtjening og finansielle stilling, der kræves indarbejdet i årsregnskabet eller oplyst i en note til årsregnskabet.

Indeværende års og de forrige 5 års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig vis.

Det kan bekræftes, at der i virksomheden føres en ejerbog ifølge selskabslovens §50., ligesom der føres en protokol over forhandlingerne på selskabets generalforsamling.

Jeg kan bekræfte, at jeg er enig i de rettelser af fejl, som er foretaget i bogføringen, samt de afslutningsposter, der vedrører korrektioner til bogføringen ved ledelsens udøvelse af de regnskabsmæssige skøn.

Begivenheder efter regnskabet afslutning

Der er indtil dato ikke indtruffet begivenheder, der antyder, at den positive udvikling ikke skulle fortsætte.

Hillerød, den 27. september 2016

Direktion

.....
Søren Blume Høj

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet for IMA DATA ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder

Det interne regnskab er udarbejdet som klasse A-virksomhed, som et tillæg til det officielle regnskab. Det interne regnskab indeholder flere specifikationer end det officielle regnskab og er optillet efter dækningsbidragsmetoden.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de faktureres og indtjenes, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Ligeledes indregnes omkostninger til nominel værdi, når forpligtelsen er faktureret eller påtaget, herunder foretagne af- og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når værdien kan måles og er til brug for fremtidig indtjening. Forpligtelser indregnes i balancen, når forpligtelsen kan måles og vil fragå i den fremtidige indtjening.

Resultatopgørelse

Indtægter indregnes i takt med, at de faktureres og leveres til køber og med fradrag af eventuelle rabatter. Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger indregnes, når faktura modtages eller forpligtelsen er aktuel, ligeledes indregnes afskrivninger og nedskrivninger i resultatopgørelsen opgjort ud fra henholdsvis restværdier og brugstider for de enkelte aktiver.

Alle beløb er indregnet i danske kroner og er i årets løb omregnet til kurs på transaktionsdagen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta på balance dagen, omregnes til valutakursen på balance dagen.

Balance

Om de anvendte vurderingsprincipper kan oplyses:

Anlægsaktiver.

Anlægsaktiver er vurderet til kostpris incl. afholdte forbedringsudgifter reguleret for foretagne afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede økonomiske levetid.

Der forudsættes restværdi på aktiverne på fra 0% - 5% af anskaffelsessummen.

Varelager.

Varelageret er vurderet til kostpris for indkøbte varer principielt efter FIFO-metoden, samt til en skønnet værdi på gamle varer, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender er optaget til amortiseret kostpris med fradrag af hensættelser til forventet tab på fordringer, der er overgivet til retslig incasso eller, hvor debitor på anden måde har givet udtryk for manglende betalingsevne.

Andre værdipapirer og kapitalandele.

Værdipapirer består af unoterede aktier, som er vurderet til oplyst indre værdi.

Gældsposter.

Gældsposter er optaget til amortiseret kostpris på restgælden.

Leasinggæld.

Leasinggæld er optaget til værdi af antal resterende leasingydelse 11 stk. tillagt restkøbesummen ved udløb.

Skatter.

Skat af periodens resultat omfatter såvel beregnet skat af skattepligtig indkomst, som beregnet udskudt skat. Udskudt skat er beregnet som 22% af regnskabsmæssige mer- eller mindreværdier på anlægsaktiver og værdipapirer, samt ikke udnyttede skattemæssige underskud, opgjort efter balancedagens gældende lovgivning om skatteregler og skarresarser.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		1.597.768	1.893.540
Vareforbrug		-945.685	-1.169.088
Ejendomsomkostninger		-76.930	-80.590
Administrationsomkostninger	1	-83.385	-124.154
Bruttoresultat		491.768	519.708
Lønninger		-260.505	-230.493
Pensioner		-5.755	-4.324
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-33.536	-33.536
Andre driftsomkostninger		-58.430	-74.279
Resultat af ordinær primær drift		133.542	177.076
Nedskrivning af finansielle aktiver			-25.744
Øvrige finansielle omkostninger	3	-53.168	-61.975
Ordinært resultat før skat		80.374	89.357
Skat af årets resultat	4	-23.583	-30.729
Årets resultat		56.791	58.628
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		56.791	58.628
I alt		56.791	58.628

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		140.005	173.541
Materielle anlægsaktiver i alt	5	140.005	173.541
Andre værdipapirer og kapitalandele		114.856	114.856
Finansielle anlægsaktiver i alt		114.856	114.856
Anlægsaktiver i alt		254.861	288.397
Fremstillede varer og handelsvarer		452.207	318.035
Varebeholdninger i alt		452.207	318.035
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		178.083	127.494
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		196.286	86.086
Udsudte skatteaktiver		55.343	78.926
Periodeafgrænsningsposter		7.500	18.583
Tilgodehavender i alt		437.212	311.089
Omsætningsaktiver i alt		889.419	629.124
Aktiver i alt		1.144.280	917.521

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		160.000	160.000
Andre reserver		-47.684	-106.312
Overført resultat		56.791	58.628
Egenkapital i alt		169.107	112.316
Gæld til banker			0
Langfristede gældsforpligtelser i alt			0
Gæld til realkreditinstitutter			0
Gæld til banker		570.448	499.764
Leverandører af varer og tjenesteydelser		71.122	56.935
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		243.411	125.828
Leasingforpligtelser		90.192	122.678
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		975.173	805.205
Gældsforpligtelser i alt		975.173	805.205
Passiver i alt		1.144.280	917.521

Noter

1. Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger	88.236
Indgået tidligere afskrevet	- 4.852
IALT	83.385

=====

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bygninger	xxx.xxx	xxxxx
Produktionsanlæg og maskiner	xxx.xxx	xxxxx
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	33356	33356
	<u>33356</u>	<u>33356</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

Renter bank m. v.	55911
Renter leasing	6242
IALT	62153
Renteindtægt, mellemregning BLUME ApS	- 8985
IALT	53168

=====

4. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	30729	23583
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>30729</u>	<u>23583</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	xxx.xxx	875.715	
Tilgang	xxx.xxx	0	xxx.xxx
Afgang	-xxx.xxx	-138.942	-xxx.xxx
Kostpris ultimo	xxx.xxx	736.233	
Opskrivninger primo	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Årets opskrivning	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Opskrivninger ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Af- og nedskrivning primo	-xxx.xxx	-702.174	-xxx.xxx
Årets afskrivning	-xxx.xxx	-33.536	-xxx.xxx
Tilbageførsel ved afgang	xxx.xxx	138.942	xxx.xxx
Af- og nedskrivning ultimo	-xxx.xxx	-596.768	-xxx.xxx
Regnskabsmæssig værdi ultimo	xxx.xxx	140.005	xxx.xxx
Levetid	5 år		

6. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har fået reableret egenkapitalen. Det er ledelsens opfattelse, at det inden for den nærmeste årrække vil være muligt for selskabet, at fortsætte denne positive udvikling.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Som sikkerhed for mellemværende med Nordea, er givet virksomhedspant i varelager, driftsmidler og aktier i Virogates A/S. Ialt til et samlet beløb på kr. 611.530 pr. 30. juni 2016, restgæld til Nordea er på kr. 570.448.

Vareauto kr. 95.538, er til sikkerhed for leasinggæld på kr. 90.192.

Ledelsen har afgivet selvskyldner kaudion over for Nordea's mellemværende.