

Revidata

Jens Koch-Nielsen • Kenny Mencke • Michel Mandrup
Anne Haarløv • Minna Jensen
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

Hostrup Data ApS

Ringebæk Søvej 13
2660 Brøndby Strand

Årsrapport 1/1 - 31/12 2012

7. regnskabsår

CVR-nr : 29 18 27 95

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 31. maj 2013

Lars Hostrup
Dirigent

Se revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2012	9
Balance pr. 31. december 2012	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Hostrup Data ApS
Ringebæk Søvej 13
2660 Brøndby Strand

CVR-nr.: 29 18 27 95
Regnskabsår: 1/1 - 31/12 2012

Direktion

Lars Hostrup

Revisor

Revidata registrerede revisorer A/S
Kongelysvej 11
2820 Gentofte

**Erklæringsgivende
revisor:** Michel Mandrup

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/1 - 31/12 2012, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 8. maj 2013

I direktionen

Lars Hostrup

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision.

Generalforsamlingen har besluttet at selskabets årsregnskaber for kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Til kapitalejerne af Hostrup Data ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi opstillet årsregnskabet for Hostrup Data ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2012, der aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Gentofte, den 8. maj 2013
Revidata registrerede revisorer A/S

Michel Mandrup
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære forretningsområde er it virksomhed og konsulentvirksomhed samt hermed beslægtet arbejde.

Udvikling i regnskabsåret

Omsætning og indtjening har udviklet sig som forventet i året.

Årets resultat udgør kr. 136.210. Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 698.661 og en egenkapital på kr. 486.660.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2012.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider. Aktiverne afskrives under hensyntagen til skønnet restværdi efter afsluttet brugstid.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 8 år

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genanskaffelsesværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealiseringsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Offentligt noterede værdipapirer måles til børskurs på balancedagen.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post "Forslag til udbytte" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

Hensættelser

Udskudte skatteaktiver

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af gældende skatteregler og skattesats på balancedagen.

Gæld

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

**Resultatopgørelse
for året 1/1 - 31/12 2012**

<u>Note</u>	2012	2011
Bruttofortjeneste	1.114.835	1.078.588
1 Personaleomkostninger	927.937	835.951
Resultat før afskrivninger	186.898	242.637
Afskrivninger	0	6.654
Resultat af ordinær primær drift	186.898	235.983
Finansielle indtægter	3.988	14.643
Finansielle omkostninger	4.576	4.188
Resultat før skat	186.310	246.438
Skat af årets resultat	50.100	60.883
Årets resultat	136.210	185.555
 Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	96.600	96.600
Overført resultat	39.610	88.955
Disponeret i alt	136.210	185.555

**Balance - Aktiver
pr. 31. december 2012**

<u>Note</u>	2012	2011
	<hr/>	<hr/>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
	<hr/>	<hr/>
Anlægsaktiver i alt	0	0
	<hr/>	<hr/>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	418.125	393.635
Udskudte skatteaktiver	0	0
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender i alt	418.125	393.635
	<hr/>	<hr/>
Værdipapirer og kapitalandele		
Værdipapirer og kapitalandele	0	186.295
	<hr/>	<hr/>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	0	186.295
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	280.536	7.905
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger i alt	280.536	7.905
	<hr/>	<hr/>
Omsætningsaktiver i alt	698.661	587.835
	<hr/>	<hr/>
Aktiver i alt	698.661	587.835
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**Balance - Passiver
pr. 31. december 2012**

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital		
2 Selskabskapital	125.000	125.000
3 Overført resultat	265.060	225.450
4 Forslag til udbytte	96.600	96.600
Egenkapital i alt	486.660	447.050
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.951	14.000
Selskabsskat	35.100	30.025
Anden gæld	145.950	96.760
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	212.001	140.785
Gældsforpligtigelser i alt	212.001	140.785
Passiver i alt	698.661	587.835
5 Sikkerheder og pantsætninger		
6 Eventualforpligtigelser		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2012</u>
1 Personaleomkostninger	
Løn og gager	869.130
Pensioner	54.348
Sociale bidrag og personaleomkostninger	4.459
Personaleomkostninger i alt	927.937
2 Selskabskapital	
Anpartskapital, primo	125.000
Selskabskapital i alt	125.000
3 Overført resultat	
Overført resultat, primo	225.450
Årets overførte resultat	39.610
Overført resultat i alt	265.060
4 Forslag til udbytte	
Foreslået udbytte, primo	96.600
Betalt udbytte	-96.600
Forslag til udbytte i regnskabsåret	96.600
Forslag til udbytte i alt	96.600
5 Sikkerheder og pantsætninger	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	
6 Eventualforpligtelser	
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.	