

IC Informatikcenter ApS

CVR-nummer 77 97 25 28

Årsrapport 2013/2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 18/12-14

Jan Holst
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

IC Informatikcenter ApS
Elsenbakken 7
3600 Frederikssund

CVR-nummer: 77 97 25 28
Regnskabsperiode: 1. august 2013 - 31. juli 2014

Direktion

Jan Kurt Holst

Revisor

Dansk Revision Roskilde
Godkendt revisionsaktieselskab
Køgevej 46A
4000 Roskilde

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. august 2013 - 31. juli 2014 for IC Informatikcenter ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og

Frederikssund, 18/12 - 14

Direktionen:



Jan Kurt Holst

finansielle stilling pr. 31. juli 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2013 - 31. juli 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i IC Informatikcenter ApS

Vi har revideret årsregnskabet for IC Informatikcenter ApS for regnskabsåret 1. august 2013 - 31. juli 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderin-

gen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2013 - 31. juli 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 18. december 2014

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab

Mogens Olsen

Partner, Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 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.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt

tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v. samt gebyrer.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger

Anvendt regnskabspraksis

direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Note	Resultatopgørelse	2013/14 DKK	2012/13 1.000 DKK
	Perioden 1. august - 31. juli		
	Nettoomsætning	0	44
1	Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-29.605	-25
	Andre eksterne omkostninger	-15.754	-8
	Bruttofortjeneste	-45.359	12
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-24.000	-24
	Resultat før finansielle poster	-69.359	-12
	Finansielle omkostninger	-14.843	-20
	Årets resultat	-84.201	-32
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat primo	119.755	152
	Årets resultat	-84.201	-32
	Til disposition i alt	35.554	120
	Overført resultat ultimo	35.554	120
	Resultatdisponering i alt	35.554	120

Note	Balance	2013/14 DKK	2012/13 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. juli		
3	Grunde og bygninger	1.272.700	1.297
	Materielle anlægsaktiver	1.272.700	1.297
	Anlægsaktiver i alt	1.272.700	1.297
4	Udsudte skatteaktiver	8.411	8
	Tilgodehavender	8.411	8
	Likvide beholdninger	5.733	6
	Omsætningsaktiver i alt	14.144	14
	Aktiver i alt	1.286.844	1.311

Note	Balance	2013/14 DKK	2012/13 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. juli		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	35.554	120
5	Egenkapital i alt	160.554	245
6	Kreditinstitutter	853.406	919
7	Langfristede gældsforpligtelser	853.406	919
	Andel af langfristet gæld, der forfalder indenfor 1 år	66.000	66
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.500	0
	Anden gæld	197.384	81
	Kortfristede gældsforpligtelser	272.884	147
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.126.290	1.066
	Passiver i alt	1.286.844	1.311
8	Eventualforpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Hovedaktivitet		

Noter	2013/14	2012/13	
	DKK	1.000 DKK	
1 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer			
Forsikringer	6.504	5	
Ejendomsskatter	19.043	20	
Vedligeholdelse	4.057	0	
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer i alt	29.605	25	
3 Grunde og bygninger			
Kostpris 1. august	1.560.700	1.561	
Kostpris 31. juli	1.560.700	1.561	
Af- og nedskrivninger 1. august	-264.000	-240	
Årets af- og nedskrivninger	-24.000	-24	
Afskrivninger 31. juli	-288.000	-264	
Grunde og bygninger i alt	1.272.700	1.297	
4 Udskudte skatteaktiver			
Udskudte skatteaktiver, primo	8.411	8	
Udskudte skatteaktiver i alt	8.411	8	
5 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	120	245
Årets resultat	0	-84	-84
Egenkapital ultimo	125	36	161
Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.			
6 Kreditinstitutter			
Kreditinstitutter	919.406	985	
Overført til kortfristet gæld	-66.000	-66	
Kreditinstitutter i alt	853.406	919	
7 Langfristede gældsforpligtelser			
Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	500.000	600	

	2013/14	2012/13
Noter	DKK	1.000 DKK
8	Eventualforpligtelser	
	Ingen.	
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
	Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpantebreve i ejendommen med nom. DKK 1.800.000.	
	Grunde og bygninger indregnet i årsrapporten med DKK 1.272.700 er behæftet med realkreditpantebrev stort DKK 1.270.000. Restgælden andrager DKK 919.406.	
10	Hovedaktivitet	
	Selskabets formål er at drive handel og udøve rådgivende virksomhed særligt indenfor kontorfaget.	