

IT-EFFECT SJÆLLAND SYD ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/02/2013

Kim Friis

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	IT-EFFECT SJÆLLAND SYD ApS Bohrsvej 1 8600 Silkeborg Telefonnummer: 87431000 e-mailadresse: tms@iteffect.dk CVR-nr: 33260598 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Revisor	SIERSBÆK ApS STATS-AUTORISERET REVISIONS- & RÅDGIVNINGSVIRKSOMHED Bohrsvej 1 8600 Silkeborg CVR-nr: 32790186 P-enhed: 1015923624

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for IT-EFFECT SJÆLLAND SYD ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Silkeborg, den 05/02/2013

Direktion

Kim Friis

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i IT-EFFECT SJÆLLAND SYD ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for IT-EFFECT SJÆLLAND SYD ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, 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, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering 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. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Silkeborg, 05/02/2013

Svend Siersbæk
Statsautoriseret revisor
SIERSBÆK ApS STATS-AUTORISERET REVISIONS- &
RÅDGIVNINGSVIRKSOMHED

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har bestået i handel med og produktion af EDB-udstyr (maskinel og programmer) og dermed beslægtede områder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets produkter forbedres og udvikles løbende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Med virkning fra 1. januar 2013 ophører selskabet, idet den fusioneres ind i moderselskabet IT-Effect A/S, Silkeborg.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes, i lighed med alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill er opført til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid der for edb-udstyr vurderes til 3 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reducedres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

Den udskudte skat omfatter den skattebyrde, der efter nugældende skatteregler hviler på foretagne skattemæssige merafskrivninger på anlægsaktiver fratrukket skattemæssige uudnyttede underskud.

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

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		342.926	231.017
Personaleomkostninger	1	500	-239.455
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-60.000	-69.461
Resultat af ordinær primær drift		283.426	-77.899
Andre finansielle indtægter		15.778	14.636
Ordinært resultat før skat		299.204	-63.263
Ekstraordinært resultat før skat		299.204	-63.263
Skat af årets resultat	3	-79.329	0
Årets resultat		219.875	-63.263
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		156.612	0
Overført resultat		63.263	-63.263
I alt		219.875	-63.263

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Goodwill		175.000	235.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	175.000	235.000
Anlægsaktiver i alt		175.000	235.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		232.692	92.570
Igangværende arbejder for fremmed regning		80.275	55.037
Tilgodehavender i alt		312.967	147.607
Likvide beholdninger		65.908	138.668
Omsætningsaktiver i alt		378.875	286.275
AKTIVER I ALT		553.875	521.275

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000	80.000
Overført resultat		0	-63.263
Forslag til udbytte		156.612	0
Egenkapital i alt	5	236.612	16.737
Leverandører af varer og tjenesteydelser		49.518	81.803
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		71.459	281.197
Skyldig selskabsskat		87.215	0
Anden gæld		109.071	141.538
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		317.263	504.538
Gældsforpligtelser i alt		317.263	504.538
PASSIVER I ALT		553.875	521.275

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	0	235.416
Andre omkostninger til social sikring	-500	4.039
	<u>-500</u>	<u>239.455</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.	2011 kr.
Goodwill	60.000	65.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	4.461
	<u>60.000</u>	<u>69.461</u>

3. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	87.215	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-7.886	0
	<u>79.329</u>	<u>0</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	300.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	300.000
Af- og nedskrivning primo	-65.000
Årets afskrivning	-60.000
Af- og nedskrivning ultimo	-125.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	175.000

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	0	0	0	80.000
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	156.612	156.612
Årets resultat	-63.263	0	63.263	0	0
Egenkapital ultimo	16.737	0	63.263	156.612	236.612