

It-afdelingen A/S

CVR-nr. 27 77 14 67

Årsrapport for 2010

PROFESIONEL OUTSOURCING AF IT

It-afdelingen A/S • Hørsholm • København • Kgs. Lyngby • Lystrup • CVR: 27771467
T: (+45) 70 20 23 34 • F: (+45) 70 20 23 74 • E: info@itafdelingen.dk • www.itafdelingen.dk

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5 - 6
Ledelsesberetning	7 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Anvendt regnskabspraksis	13 - 17
Noter	18 - 21

Selskabet

It-afdelingen A/S
Dr. Neergaardsvej 5F
2970 Hørsholm
CVR-nr.: 27 77 14 67
Hjemsted: Rudersdal

Bestyrelse

Mikael Kristian Vest, Formand
Claus Bentzen
Peter Gjerding

Direktion

Dennis Nørgaard Hansen
Tina Merete Dindorp

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Danske Bank A/S
Andelskassen

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.10 - 31.12.10 for It-afdelingen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 23. februar 2011

Direktionen

Dennis Nørgaard Hansen

Tina Merete Dindorp

Bestyrelsen

Mikael Kristian Vest
Formand

Claus Bentzen

Peter Gjerding

Til kapitalejerne i It-afdelingen A/S

Vi har revideret årsregnskabet for It-afdelingen A/S for regnskabsåret 01.01.10 - 31.12.10, omfattende resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.10 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.10 - 31.12.10 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 23. februar 2011

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Henrik Frandsen

Statsaut. revisor

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i leverance af it-outsourcing ydelser og varer til virksomheder i Europa.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Årets økonomiske udvikling

2010 har fortsat været præget af den globale finanskrisen i såvel It-branchen som resten af samfundet hvilket igen har medført et fald i omsætningen på hardware og software i størrelsesordenen 14%. Denne udvikling er dog mere end positivt opvejet af væksten i primært selskabets konsulentforretning. Selskabets bruttofortjeneste er således steget fra 14,4 Mkr. til 15,6 Mkr.

Selskabet har styrket konsulent- og supportfunktionen til varetagelse af den øgede efterspørgsel hvilket har betydet en stigning i personaleomkostninger. Investeringen heri ventes først at kunne ses i regnskabet for 2011.

Årets resultat for 2010 anses som tilfredsstillende.

Selskabets udvikling i 2010

Selskabet valgte i 2010 at flytte til nyt og større domicil; fortsat beliggende i forskerparken Scion-DTU i Hørsholm.

Flytningen har betydet betragtelige investeringer i inventar og udstyr, som har givet sig positivt til udslag i arbejdsmiljøet og dermed produktiviteten.

Kundetilgangen gennem 2010 har været specielt koncentreret over efteråret og vinteren, og der er indgået serviceaftaler med disse, som sikrer et rigtigt godt indtjeningsgrundlag for 2011.

Selskabet har, i lighed med tidligere år, investeret yderligere i it infrastruktur for at matche behovet fra kunder, samt investeret i yderligere udvikling af vort unikke og handlekraftige styringsværktøj – ProaktivTet®.

Forventninger til 2011

Kunder vil opleve nye og forbedrede muligheder og kundeservice med totalkonceptet ProaktivTet®.

Der er ansat ekstra salgsressource med fokus på kundepleje og mersalg til eksisterende kunder, der skal sikre høj kundetilfredshed.

Selskabet forfølger fortsat den valgte vækststrategi og ønsker i den forbindelse at styrke udvikling og trimning af forretningsprocesser og organisationsstruktur. Tina Dindorp er derfor ansat som Adm. direktør for selskabet. Tina Dindorp kommer med stor erfaring og netværk fra den finansielle branche, og tiltrådte den 1. januar 2011.

Vi forventer på denne baggrund en betydelig fremgang i både omsætning og indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note		2010 DKK	2009 t.DKK
	Bruttofortjeneste	15.558.977	14.402
	Andre eksterne omkostninger	3.732.224	3.697
1	Personaleomkostninger	10.170.598	8.772
	Resultat før af- og nedskrivninger	1.656.155	1.933
2	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	417.855	582
	Resultat af primær drift	1.238.300	1.351
	Andre finansielle indtægter	75.956	64
	Andre finansielle omkostninger	24.221	9
	Resultat før skat	1.290.035	1.406
3	Skat af årets resultat	354.573	356
	Årets resultat	935.462	1.050
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	935.462	1.050
	I alt	935.462	1.050

AKTIVER		31.12.10	31.12.09
Note		DKK	t.DKK
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.017.400	877
	Materielle anlægsaktiver i alt	1.017.400	877
	Deposita	231.580	472
	Finansielle anlægsaktiver i alt	231.580	472
	Anlægsaktiver i alt	1.248.980	1.349
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.092.325	2.151
	Igangværende arbejder for fremmed regning	315.586	0
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	312.424	200
	Andre tilgodehavender	406.400	426
	Periodeafgrænsningsposter	19.494	187
	Tilgodehavender i alt	3.146.229	2.964
	Likvide beholdninger	2.317.927	2.323
	Omsætningsaktiver i alt	5.464.156	5.287
	Aktiver i alt	6.713.136	6.636

PASSIVER		31.12.10	31.12.09
Note		DKK	t.DKK
6	Selskabskapital	500.000	500
6	Overført resultat	3.985.445	2.912
	Egenkapital i alt	4.485.445	3.412
	Hensættelser til udskudt skat	48.666	68
	Hensatte forpligtelser i alt	48.666	68
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	825.408	1.052
	Selskabsskat	255.275	369
	Anden gæld	1.098.342	1.735
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.179.025	3.156
	Gældsforpligtelser i alt	2.179.025	3.156
	Passiver i alt	6.713.136	6.636

- 7 Kontraktlige forpligtelser
8 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

I andre eksterne omkostninger indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0%

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer. Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes i balancen til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på de enkelte igangværende arbejder. Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2010	2009
	DKK	t.DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	8.344.267	7.013
Pensioner	886.748	767
Andre omkostninger til social sikring	112.967	93
Personaleomkostninger i øvrigt	826.616	899
I alt	10.170.598	8.772

Gennemsnitligt antal medarbejdere	16	15
-----------------------------------	----	----

2. Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver

Afskrivning på udviklingsprojekter	0	209
Afskrivning på goodwill	0	10
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	417.855	363
I alt	417.855	582

3. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	347.275	443
Årets udskudte skat	-15.201	-87
Regulering af tidligere års skat	22.499	0
I alt	354.573	356

4. Immaterielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Goodwill
Kostpris pr. 31.12.09	522.425	50.000
Kostpris pr. 31.12.10	522.425	50.000
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.09	522.425	50.000
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.10	522.425	50.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.10	0	0

5. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.09	1.815.040
Tilgang i året	558.278
Kostpris pr. 31.12.10	2.373.318
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.09	-938.063
Afskrivninger i året	-417.855
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.10	-1.355.918
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.10	1.017.400

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.09 - 31.12.09</i>		
Saldo pr. 31.12.08	500.000	1.862.457
Forslag til resultatdisponering	0	1.049.945
Saldo pr. 31.12.09	500.000	2.912.402

Egenkapitalopgørelse 01.01.10 - 31.12.10

Saldo pr. 31.12.09	500.000	2.912.402
Salg af egne kapitalandele	0	137.581
Forslag til resultatdisponering	0	935.462
Saldo pr. 31.12.10	500.000	3.985.445

Selskabskapitalen består af 500.000 aktier a DKK 1. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

7. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakt med en restløbetid på 12 måneder og en gennemsnitlig kvartalsvis ydelse på t.DKK 17, i alt t.DKK 68.

Selskabets har indgået huslejekontrakt der kan opsiges med 6 måneders varsel. Den årlige husleje udgør t.DKK 393.

8. Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mere end 5% af selskabskapitalen:

Eneborg Invest ApS, Dr. Neergaardsvej 5F, 2970 Hørsholm