

## Dansk IT Service ApS

CVR nr. 21457108

Thujavej 43

5250 Odense SV

---

Årsrapport for perioden  
1. januar 2019 til 31. december 2019

Nærværende årsrapport er godkendt

Odense, den

15. juni 2020



dirigent  
Jens Sommer

## Indholdsfortegnelse

|                                  | <u>Side</u> |
|----------------------------------|-------------|
| Indholdsfortegnelse              | 1           |
| Selskabsoplysninger              | 2           |
| Ledelsespåtegning                | 3           |
| Ledelsesberetning                | 4           |
| Anvendt regnskabspraksis         | 5           |
| Anvendt regnskabspraksis, forsat | 6           |
| Resultatopgørelse                | 7           |
| Balance, aktiver                 | 8           |
| Balance, passiver                | 9           |
| Note 1 - 4                       | 10          |

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet:**

Dansk IT Service ApS  
Thujavej 43  
5250 Odense SV

CVR nr. 21457108  
Hjemsted: Odense Kommune

### **Direktion:**

Jens Sommer

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2019 til 31. december 2019 for Dansk IT Service 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 resultat.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense den 12. juni 2020

**Direktion:**



Jens Sommer

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er salg af it-udstyr, software samt konsultentydelser.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør kr. -77.844 mod sidste år kr. -40.134. Resultat anses for utilfredsstillende.

Forventningerne til kommende regnskabsår er positive.

Ledelsen har overfor selskabet tilkendegivet, at man ikke vil kræve sig betalt, hvorfor selskabet ikke skønnes at have going concern problemer, idet man også mener, at indtjeningen i kommende periode vil øges.

### **Begivenheder efter regnskabets afslutning**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtruffet hændelser, som væsentligt vil kunne påvirke egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet aflægges efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Målingen efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen. I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelse

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv merværdiafgift og med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

#### Driftsomkostninger

Driftsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen på det tidspunkt, hvor omkostningen er afholdt. Der tages hensyn til eventuelle forudbetalinger, der aktiveres som periodeafgrænsningsposter. På samme måde behandles omkostninger, der vedrører regnskabsåret, men som endnu ikke er udgiftsført.

Anskaffelser, der er egnet til anvendelse udover regnskabsåret omkostningsføres straks, såfremt anskaffelsessummen ikke overstiger kr. 13.200 eller har forventet kortvarig anvendelsestid og at det anskaffede har en selvstændig anvendelse.

#### Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter selskabets nettoomsætning af varer og tjenesteydelser, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger, som omfatter salgsfremmende omkostninger samt omkostninger til administration.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktion i fremmed valuta omregnes 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, som ikke er afregnet på balancedagen måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

#### 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.

#### Balance

##### Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivets forventede brugstid, som er fastsat til 3 - 5 år.

##### Tilgodehavender

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

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens 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.

##### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

## Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

| <u>Noter</u>                               | <u>2019</u>    | <u>2018</u>    |
|--|----------------|----------------|
|  | 107.529        | 61.310         |
| 1  | -163.579       | -76.383        |
|  | <b>-56.050</b> | <b>-15.073</b> |
|  | -21.794        | -30.204        |
|  | <b>-77.844</b> | <b>-45.277</b> |
| 2  | 0              | 5.143          |
|  | <b>-77.844</b> | <b>-40.134</b> |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering</b> |                |                |
|  | 0              | 0              |
|  | -77.844        | -40.134        |
|  | <b>-77.844</b> | <b>-40.134</b> |



## Balance pr. 31. december

| <u>Noter</u>                                | <u>2019</u>    | <u>2018</u>    |
|---|----------------|----------------|
| <b>Aktiver</b>                              |                |                |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 104.220        | 161.300        |
| Igangværende arbejder for fremmed regning   | 84.840         | 124.910        |
| Andre tilgodehavender                       | 17.036         | 16.538         |
| Tilgodehavende skat                         | 0              | 0              |
| Periodeafgrænsningsposter                   | 0              | 0              |
| <b>Tilgodehavender i alt</b>                | <b>206.096</b> | <b>302.748</b> |
| Likvide beholdninger                        | 0              | 0              |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <b>206.096</b> | <b>302.748</b> |
| <br>  |                |                |
| <b>Aktiver i alt</b>                        | <b>206.096</b> | <b>302.748</b> |

## Balance pr. 31. december

| <u>Noter</u> |  | <u>2019</u>     | <u>2018</u>     |
|--------------|--|-----------------|-----------------|
|              | <b>Passiver</b>                              |                 |                 |
|              | Registreret kapital mv.                      | 125.000         | 125.000         |
|              | Overført resultat                            | -380.049        | -302.205        |
| 3            | <b>Egenkapital i alt</b>                     | <b>-255.049</b> | <b>-177.205</b> |
|              | Leverandører af varer og tjenesteydelser     | 139.608         | 153.741         |
|              | Skyldig selskabsskat                         | 0               | 0               |
|              | Kortfristet gæld til banker                  | 54.439          | 86.945          |
|              | Anden gæld                                   | 119.591         | 93.452          |
|              | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse        | 147.507         | 145.815         |
|              | <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> | <b>461.145</b>  | <b>479.953</b>  |
|              | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>              | <b>461.145</b>  | <b>479.953</b>  |
|              | <b>Passiver i alt</b>                        | <b>206.096</b>  | <b>302.748</b>  |

## Noter

| <u>Noter</u> |                                       | <u>2019</u>     | <u>2018</u>    |
|--------------|---------------------------------------|-----------------|----------------|
| 1            | <b>Personaleomkostninger</b>          |                 |                |
|              | Løn og gager                          | -158.164        | -71.787        |
|              | Andre omkostninger til social sikring | -5.415          | -4.596         |
|              |                                       | <b>-163.579</b> | <b>-76.383</b> |

Selskabet har i det forløbne år beskæftiget 1 person.

|   |                                    |          |              |
|---|------------------------------------|----------|--------------|
| 2 | <b>Skat af årets resultat</b>      |          |              |
|   | Aktuel skat                        | 0        | 0            |
|   | Regulering vedrørende tidligere år |          | 5.143        |
|   |                                    | <b>0</b> | <b>5.143</b> |

|   |                           |                 |                 |
|---|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 3 | <b>Egenkapital</b>        |                 |                 |
|   | <b>Virksomhedskapital</b> |                 |                 |
|   | Saldo primo               | 125.000         | 125.000         |
|   | Kapitalforhøjelse         | 0               | 0               |
|   | <b>Saldo ultimo</b>       | <b>125.000</b>  | <b>125.000</b>  |
|   | <b>Overført resultat</b>  |                 |                 |
|   | Saldo primo               | -302.205        | -262.071        |
|   | Årets resultat            | -77.844         | -40.134         |
|   | <b>Saldo ultimo</b>       | <b>-380.049</b> | <b>-302.205</b> |
|   | <b>Egenkapital ultimo</b> | <b>-255.049</b> | <b>-177.205</b> |

#### 4 **Oplysning om ejerskab**

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Jens Sommer, Elmegårdsvej 67, 5250 Odense SV