

# ITgruppen DK ApS

Anders Nielsens Vej 3  
3210 Vejby

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**14/11/2016**

---

**Anne Lemminger**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

ITgruppen DK ApS  
Anders Nielsens Vej 3  
3210 Vejby

Telefonnummer: 21297916

Fax: 48792525

e-mailadresse: [anne.lemminger@itgrup.dk](mailto:anne.lemminger@itgrup.dk)

CVR-nr: 24234460

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Bankforbindelse**

Nordea  
Stengade 45  
3000 Helsingør  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for IT Gruppen DK ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere krav i vedtægter eller aftaler. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rågeleje, den 08/11/2016

## Direktion

Anne Lemminger

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i IT Gruppen DK ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for IT Gruppen DK ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nordkyst Revision P/S, 08/11/2016

Ole Jørgensen  
Registreret revisor  
Nordkyst Revision P/S  
CVR: 37605255

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for IT Gruppen DK ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Sammenligningstal i balancen er tilpasset.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes 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. Tilsvarende indregnes forpligtelser 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.

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 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.

## Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutadispositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

## Indtægtskriterium

Selskabets nettoomsætning er indregnet med faktureringsprincippet som indtægtsgrundlag. Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

#### **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**

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Kostprisen på finansielt leasede aktiver opgøres til dagsværdi eller hvis denne er lavere, nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger..... 50 år

Anskaffelser med en kostpris under skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris

med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder måles til salgspris.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

#### **Skyldig skat og udskudt skat**

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

#### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I de efterfølgende perioder måles finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning .....		942.854	963.284
Andre driftsindtægter .....		34.231	
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer .....		-3.701	-3.670
Andre eksterne omkostninger .....		-90.661	-78.692
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>882.723</b>	<b>880.922</b>
Personaleomkostninger .....	1	-783.342	-824.459
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-8.000	-2.000
Andre driftsomkostninger .....		-41.490	-23.309
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>49.891</b>	<b>31.154</b>
Andre finansielle indtægter .....		41.476	40.428
Øvrige finansielle omkostninger .....		-25.104	-18.297
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>66.263</b>	<b>53.285</b>
Skat af årets resultat .....	2	-18.084	-94.576
<b>Årets resultat .....</b>		<b>48.179</b>	<b>-41.291</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		48.179	-41.291
<b>I alt .....</b>		<b>48.179</b>	<b>-41.291</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		442.180	450.180
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>442.180</b>	<b>450.180</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>442.180</b>	<b>450.180</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		152.160	107.400
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>152.160</b>	<b>107.400</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		158.980	182.678
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>158.980</b>	<b>182.678</b>
Likvide beholdninger .....		2.108.421	2.172.220
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.419.561</b>	<b>2.462.298</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.861.741</b>	<b>2.912.478</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		2.545.020	2.496.841
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.670.020</b>	<b>2.621.841</b>
Skyldig selskabsskat .....		3.290	98.360
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		188.431	192.277
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>191.721</b>	<b>290.637</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>191.721</b>	<b>290.637</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.861.741</b>	<b>2.912.478</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	500.556	520.943
Pensionsbidrag	222.853	220.843
Andre omkostninger til social sikring	3.942	4.103
Rejsegodtgørelse	55.991	78.570
	<u>783.342</u>	<u>824.459</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.
Aktuel skat	18.084
Ændring af udskudt skat	-
Regulering vedrørende tidligere år	-
	<u>18.084</u>

Skatten er beregnet med 22 %.

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	452.180
Tilgang	-
Afgang	-
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>452.180</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-2.000
Årets afskrivning	-8.000
Tilbageførsel ved afgang	-
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-10.000</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>442.180</b></u>

#### **4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

Hovedaktivitet:

Selskabets formål er at udøve virksomhed med IT-konsulentbistand samt aktiviteter i tilknytning hertil. Selskabet kan yderligere drive virksomhed med finansiering, leasing og udlejning samt anden lovlig virksomhed som måtte blive besluttet af selskabets ledelse.

Regnskabsmæssige og økonomiske forhold:

Selskabets årsresultat anses for tilfredsstillende og den positive udvikling forventes at fortsætte i de kommende år.

Begivenheder efter årsregnskabets afslutning:

Der er ikke efter årsregnskabets afslutning indtruffet begivenheder der kan påvirke det aflagte årsregnskab.