



TØNDER REVISION

TØNDER · LØGUMKLOSTER · TOFTLUND · VOJENS



IT-Alliancen ApS

Sønderfenne 2

6630 Rødding

CVR-nr. 28 72 08 82

Årsrapport for perioden 1. oktober 2019 til 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. marts 2021

Poul Hansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020 | 6 |
| Balance pr. 30. september 2020 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter til årsrapporten | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for IT-Alliancen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødding, den 15. marts 2021

Direktion

Poul Hansen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i IT-Alliancen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for IT-Alliancen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Vojens, den 15. marts 2021

Tønder Revision

registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 14 28 07

Carsten Feidenhansl
registreret revisor
MNE-nr. mne15253

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------|---|
| Selskabet | IT-Alliancen ApS Sønderfenne 2 6630 Rødding |
| | CVR-nr.: 28 72 08 82 |
| | Regnskabsperiode: 1. oktober 2019 - 30. september 2020 |
| | Stiftet: 7. juni 2005 |
| | Regnskabsår: 16. regnskabsår |
| | Hjemsted: Vejen |
| Direktion | Poul Hansen, direktør |
| Revisor | Tønder Revision registreret revisionsaktieselskab Østergade 28 6500 Vojens |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktivitet er at drive virksomhed indenfor IT-branchen med konsulentassistance og salg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et underskud på kr. 14.408, og selskabets balance pr. 30. september 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 655.468.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020

| | <u>Note</u> | <u>2019/2020</u> kr. | <u>2018/2019</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 12.176 | 41.143 |
| Finansielle omkostninger | 1 | <u>-30.641</u> | <u>-32.719</u> |
| Resultat før skat | | -18.465 | 8.424 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>4.057</u> | <u>-1.857</u> |
| Årets resultat | | <u>-14.408</u> | <u>6.567</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>-14.408</u> | <u>6.567</u> |
| | | <u>-14.408</u> | <u>6.567</u> |

Balance pr. 30. september 2020

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Udviklingsprojekter under udførelse | | 200.000 | 200.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 3 | 200.000 | 200.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 200.000 | 200.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 1.859 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 36.393 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | | 25.184 | 60.650 |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | | 39.523 | 36.393 |
| Tilgodehavende moms og afgifter | | 0 | 285 |
| Tilgodehavender | | 101.100 | 99.187 |
| Likvide beholdninger | | 60.166 | 38.139 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 161.266 | 137.326 |
| Aktiver i alt | | 361.266 | 337.326 |

Balance pr. 30. september 2020

| | <u>Note</u> | <u>2019/20</u> kr. | <u>2018/19</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -780.468 | -766.909 |
| Egenkapital | | -655.468 | -641.909 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 16.250 | 12.367 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 996.154 | 966.848 |
| Anden gæld | | 4.330 | 20 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.016.734 | 979.235 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.016.734 | 979.235 |
| Passiver i alt | | 361.266 | 337.326 |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------|
| Egenkapital 1. oktober 2019 | 125.000 | -766.060 | -641.060 |
| Årets resultat | 0 | -14.408 | -14.408 |
| Egenkapital 30. september 2020 | 125.000 | -780.468 | -655.468 |

Noter

| | 2019/2020 | 2018/2019 |
|---|---------------|-------------------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 30.641 | 32.719 |
| | 30.641 | 32.719 |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | -39.523 | -36.393 |
| Årets udskudte skat | 35.466 | 38.250 |
| | -4.057 | 1.857 |
| 3 Immaterielle anlægsaktiver | | Udviklingsprojekter under udførelse |
| Kostpris 1. oktober 2019 | | 200.000 |
| Kostpris 30. september 2020 | | 200.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020 | | 200.000 |
| 4 Eventualforpligtelser | | |
| <p>Selskabet er sambeskattet med moderselskabet PH Datacenter ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.</p> | | |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for IT-Alliancen ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko-overgang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af-og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med en løbetid under 3 måneder.

Selskabsskat 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.