

IT-Kompagniet Jylland ApS

Klamsagervej 31,1

8230 Åbyhøj

CVR-nummer 29195048

Årsrapport

1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 2. december 2020

Kim Alsted
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

IT-Kompagniet Jylland ApS
Klamsagervej 31,1
8230 Åbyhøj

Hjemmeside:	www.it-kompagniet.dk
E-mail:	ka@it-kompagniet.dk
Hjemstedskommune:	Århus
CVR-nummer:	29195048
Regnskabsperiode:	1. juli 2019 - 30. juni 2020

Direktion

Kim Alsted
Mikael Tarne

Pengeinstitut

Ringkøbing Landbobank

Revisor

Dansk Revision Viborg
Registreret revisionsaktieselskab
Agerlandsvej 16
8800 Viborg

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for IT-Kompagniet Jylland ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Åbyhøj, 13. november 2020

Direktionen:

Kim Alsted Mikael Tarne

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i IT-Kompagniet Jylland ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for IT-Kompagniet Jylland ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Viborg, 13. november 2020

Dansk Revision Viborg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20336390

Per Tange
Partner, Registreret revisor
mne1547

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at udføre databehandling, webhosting samt rådgivning indenfor IT og lignende serviceydelser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat på TDKK 250 mod sidste års TDKK 23.

Egenkapitalen er TDKK 492 mod sidste års TDKK 242.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende og forventet, dog reduceret af enkeltstående udgifter i året. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Den forventede udvikling

Der forventes ingen påvirkning fra Covid-19 virussen, som påvirker selskabets omsætning og likviditet.

		2019/20	2018/19
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	1.572.891	997
1	Personaleomkostninger	-1.167.524	-952
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-75.000	0
	Resultat før finansielle poster	330.367	45
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger	-8.276	-13
	Resultat før skat	322.091	31
2	Skat af årets resultat	-72.011	-9
	Årets resultat	250.080	23
	Forslag til resultatdisponering:		
	Årets henlæggelse til øvrige reserver	-58.500	176
	Overført resultat	308.580	-153
	Resultatdisponering i alt	250.080	23

		2019/20	2018/19
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. juni		
3	Færdiggjorte udviklingsprojekter	150.000	225
	Immaterielle anlægsaktiver	150.000	225
	Deposita	23.838	23
	Finansielle anlægsaktiver	23.838	23
	Anlægsaktiver i alt	173.838	248
	Varebeholdning	1.493	55
	Varebeholdninger	1.493	55
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	62.877	201
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	588.332	0
	Periodeafgrænsningsposter	7.975	15
	Tilgodehavender	659.184	216
	Likvide beholdninger	433.018	429
	Omsætningsaktiver i alt	1.093.696	700
	Aktiver i alt	1.267.534	948

		2019/20	2018/19
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for udviklingsomkostninger	117.000	176
	Overført resultat	250.378	-58
5	Egenkapital i alt	492.378	242
	Hensættelser til udskudt skat	34.755	8
	Hensatte forpligtelser	34.755	8
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	125.935	159
	Gæld til tilknyttede virksomheder	73.997	74
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	45.408	0
	Anden gæld	495.060	465
	Kortfristede gældsforpligtelser	740.401	698
	Gældsforpligtelser i alt	740.401	698
	Passiver i alt	1.267.534	948
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2019/20	2018/19		
	DKK	1.000 DKK		
1 Personaleomkostninger				
Løn og gager	1.028.321	812		
Pensioner	85.920	76		
Andre omkostninger til social sikring	23.884	25		
Øvrige personaleomkostninger	29.399	38		
Personaleomkostninger i alt	1.167.524	952		
Gennemsnitlig antal beskæftigede	3	3		
2 Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	45.408	0		
Regulering af udskudt skat	26.603	9		
Skat af årets resultat i alt	72.011	9		
3 Færdiggjorte udviklingsprojekter				
Kostpris 1. juli	225.000	0		
Tilgang i årets løb	0	225		
Kostpris 30. juni	225.000	225		
Årets af- og nedskrivninger	-75.000	0		
Afskrivninger 30. juni	-75.000	0		
Færdiggjorte udviklingsprojekter i alt	150.000	225		
5 Egenkapital	Virksom-	Reserve	Overført	I alt
	hedskapi-	for udvik-	resultat	
	tal	lingsom-		
		kostnin-		
		ger		
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	176	-58	242
Årets henlæggelse til reserve, ej resultatdisponeret	0	-59	0	-59
Årets resultat	0	0	309	309
Egenkapital ultimo	125	117	250	492

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

	2019/20	2018/19
Noter	DKK	1.000 DKK

6 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Tarne Holding ApS for danske selskabsskatter og kil-deskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kil-deskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Øvrige leasingforpligtelser er pr. 30. juni 2020, 12 ydelser af tdkk 5

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser og eventualposter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte eller indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning. Udviklingsomkostninger måles til kostpris. Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over brugstiden.

Afskrivninger vedrørende udviklingsomkostninger er baseret på den forventede brugstid og de kontraktligt fastsatte rettighedsperioder. Udviklingsomkostninger, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen er indregnet i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Et beløb svarende til de indregnede udviklingsomkostninger bindes fremover på en særlige reserve under egenkapitalen benævnt "Reserve for udviklingsomkostninger". Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Hvis de indregnede udviklingsomkostninger sælges eller på anden måde udgår af virksomhedens drift, opløses eller reduceres reserven. Dette sker ved overførsel af reserve for udviklingsomkostninger til egenkapitalens frie reserver. Hvis de indregnede udviklingsomkostninger nedskrives, skal en del af reserven for udviklingsomkostninger tilbageføres. Den del, der skal tilbageføres, svarer til nedskrivningen af udviklingsomkostningerne. Hvis en nedskrivning af udviklingsomkostningerne efterfølgende tilbageføres, skal reserven for udviklingsomkostninger reetableres. Reserven for udviklingsomkostninger skal også reduceres med foretagne afskrivninger. Herved vil egenkapitalreserven svare til det beløb, som er indregnet i balancen som udviklingsomkostninger.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Udviklingsprojekter 3 år

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kim Alsted

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-242415828378

IP: 217.63.xxx.xxx

2020-12-02 13:43:10Z

NEM ID 

Mikael Tarne

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-174471654033

IP: 87.49.xxx.xxx

2020-12-07 22:29:43Z

NEM ID 

Per Tange

Registreret revisor

Serienummer: CVR:20336390-RID:1211446508672

IP: 165.225.xxx.xxx

2020-12-08 07:00:08Z

NEM ID 

Kim Alsted

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-242415828378

IP: 2.108.xxx.xxx

2020-12-08 07:33:51Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: UUDL2-XVDFW-6YZBO-827K0-44EHW-US1P

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>