

IT Servicedesk ApS

Fjeldhammervej 17
2610 Rødovre

CVR-nr. 33 16 17 00

Årsrapport for 2023/24

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 28. november 2024

Lenette Dimple
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 8 |
| Balance 30. juni | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for IT Servicedesk 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. juni 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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.

Rødovre, den 28. november 2024

Direktion

Lenette Dimple

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i IT Servicedesk ApS

Vi har opstillet årsrapporten for IT Servicedesk ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kalundborg, den 28. november 2024

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 39 96 10

Carsten Nielsen
registreret revisor
mne16665

Selskabsoplysninger

Selskabet

IT Servicedesk ApS
Fjeldhammervej 17
2610 Rødovre

CVR-nr.: 33 16 17 00

Regnskabsperiode: 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Stiftet: 24. september 2010

Hjemsted: Rødovre

Direktion

Lenette Dimple

Revisor

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
Registreret revisionsaktieselskab
Vestre Havneplads 13, 2.
4400 Kalundborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er indenfor IT, salg, software og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på kr. 641.601, og selskabets balance pr. 30. juni 2024 udviser en egenkapital på kr. 1.376.321.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for IT Servicedesk ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023/24 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

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Selskabsskat og udskudt skat

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver 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.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2023/24</u> kr. | <u>2022/23</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 4.580.917 | 4.441.200 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-3.743.938</u> | <u>-3.985.074</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 836.979 | 456.126 |
| Finansielle indtægter | | 922 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-12.380</u> | <u>-14.971</u> |
| Resultat før skat | | 825.521 | 441.155 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-183.920</u> | <u>-98.340</u> |
| Årets resultat | | <u>641.601</u> | <u>342.815</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 375.000 | 250.000 |
| Overført resultat | | <u>266.601</u> | <u>92.815</u> |
| | | <u>641.601</u> | <u>342.815</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2023/24</u> | <u>2022/23</u> |
|--|-------------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Deposita | | 86.600 | 86.600 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>86.600</u> | <u>86.600</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>86.600</u> | <u>86.600</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.218.469 | 915.280 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 67.976 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 16.984 | 16.481 |
| Tilgodehavender | | <u>1.303.429</u> | <u>931.761</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>1.019.160</u> | <u>1.006.078</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>2.322.589</u> | <u>1.937.839</u> |
| Aktiver i alt | | <u>2.409.189</u> | <u>2.024.439</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2023/24</u> | <u>2022/23</u> |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overkurs ved emission | | 3.125 | 3.125 |
| Overført resultat | | 918.196 | 651.595 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 375.000 | 250.000 |
| Egenkapital | | <u>1.376.321</u> | <u>984.720</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 323.246 | 231.917 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 0 | 59.560 |
| Selskabsskat | | 282.260 | 166.364 |
| Anden gæld | | 427.362 | 581.878 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.032.868</u> | <u>1.039.719</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.032.868</u> | <u>1.039.719</u> |
| Passiver i alt | | <u>2.409.189</u> | <u>2.024.439</u> |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virk-</u> <u>somheds-</u> <u>kapital</u> | <u>Overkurs</u> <u>ved emission</u> | <u>Overført</u> <u>resultat</u> | <u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for</u> <u>regnskabs-</u> <u>året</u> | <u>I alt</u> |
|----------------------------------|---|--|------------------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2023 | 80.000 | 3.125 | 651.595 | 250.000 | 984.720 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | -250.000 | -250.000 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 266.601 | 375.000 | 641.601 |
| Egenkapital 30. juni 2024 | 80.000 | 3.125 | 918.196 | 375.000 | 1.376.321 |

Noter

| | <u>2023/24</u> | <u>2022/23</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 3.236.985 | 3.454.724 |
| Pensioner | 250.693 | 266.946 |
| Andre omkostninger til social sikring | 79.193 | 91.790 |
| Andre personaleomkostninger | <u>177.067</u> | <u>171.614</u> |
| | <u>3.743.938</u> | <u>3.985.074</u> |
| | | |
| Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit | <u>7</u> | <u>7</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | <u>183.920</u> | <u>98.340</u> |
| | <u>183.920</u> | <u>98.340</u> |
| | | |
| | <u>2023/24</u> | <u>2022/23</u> |
| | kr. | kr. |
| 3 Leje- og leasingforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser: | | |
| Inden for et år | 31.175 | 33.341 |
| Mellem 1 og 5 år | <u>0</u> | <u>14.980</u> |
| | <u>31.175</u> | <u>48.321</u> |

Noter

4 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt om leje af lokaler. Den årlige leje udgør kr. 170.900. Lejeaftalen kan opsiges med 6 måneder. Lejeaftale er uopsigelig indtil 1. april 2024.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Dimple Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat , samt for kildeskat på udbytter.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Carsten Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Carsten Nielsen
Registreret revisor
På vegne af Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
ID: ee2de723-3ef3-4aac-ab7b-28c1537f6ca2
Tidspunkt for underskrift: 28-11-2024 kl.: 15:38:00
Underskrevet med MitID



Lenette Dimple

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lenette Dimple
Direktør
ID: b2f00db2-cafd-4385-a962-04c714b0c7f1
Tidspunkt for underskrift: 29-11-2024 kl.: 09:47:44
Underskrevet med MitID



Lenette Dimple

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lenette Dimple
Dirigent
ID: b2f00db2-cafd-4385-a962-04c714b0c7f1
Tidspunkt for underskrift: 29-11-2024 kl.: 09:47:44
Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 3ecd7crlgqQ252198415

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.