

# **IT & KONTORGRUPPEN ApS**

Svaleøvej 58  
4000 Roskilde

Årsrapport  
1. april 2017 - 31. marts 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**26/07/2018**

**Mark Tager**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** IT & KONTORGRUPPEN ApS  
Svaleøvej 58  
4000 Roskilde

e-mailadresse: mt@itogkontorgruppen.dk

CVR-nr: 34452296  
Regnskabsår: 01/04/2017 - 31/03/2018

**Bankforbindelse** Spar Nord  
DK Danmark

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for 1. april 2017 - 31. marts 2018 for IT & Kontorgruppen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse. Roskilde, den 26. Juli 2017 Direktion

Mark Tovia Tager

Roskilde, den 26/07/2017

## Direktion

Mark Tovia Tager Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der er fravalgt revision det kommende år. Da det stadig er et lille firma i sin spæde start

Roskilde, den 26/07/2018

## Direktion

Mark Tovia Tager  
Direktør

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

**Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter indenfor IT og kontorbranchen.**

....

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I det forgangne regnskabsår har der været lavet et mindre underskud.

### Kapitalberedskabet

Selskabets ledelse har i henhold til Selskabsloven lagt en handlingsplan for, hvordan man forventer selskabskapitalen 100% reetableret. En forudsætning for, at selskabets kan honorere sine løbende forpligtelser i hele regnskabsåret 2018/19 uden yderligere kapitaltilførsel vil afhænge af, hvorvidt de budgetterede resultater kan blive realiseret, og herunder generere den nødvendige likviditet fra driften. Som en konsekvens af en række omkostningsreduktioner og tilpasninger af den daglige drift, der som forventet slog fuldt igennem i 2013/14. Det er vores vurdering at selskabets drift og likviditet vil blive væsentlig forbedret i 2018/19.

.....

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

.....

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B

Årsrapporten for IT & Kontorgruppen ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2017/18 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 Bruttotab

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 reklame, administration, lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger. Finansielle poster Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultat-

opgørelsen 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 Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

....

## Resultatopgørelse

....

## Balance

....

# Resultatopgørelse 1. apr. 2017 - 31. mar. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning .....		0	
Eksterne omkostninger .....		-29.722	-7.992
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-29.722</b>	<b>-7.992</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-29.722</b>	<b>-7.992</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-308	
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-30.030</b>	<b>-7.992</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-30.030</b>	<b>-7.992</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....			0
Overført resultat .....		-30.030	-7.992
<b>I alt .....</b>		<b>-30.030</b>	<b>-7.992</b>



# Balance 31. marts 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		24.354	
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>24.354</b>	
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>24.354</b>	
Andre tilgodehavender .....	2	3.000	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.000</b>	
Likvide beholdninger .....		11.169	4.105
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>14.169</b>	<b>4.105</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>38.523</b>	<b>4.105</b>

# Balance 31. marts 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Andre reserver .....		-203.067	-195.075
Overført resultat .....		-30.030	-7.992
Forslag til udbytte .....			0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-153.097</b>	<b>-123.067</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	
Skyldig selskabsskat .....		0	
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	3	191.620	127.172
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>191.620</b>	<b>127.172</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>191.620</b>	<b>127.172</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>38.523</b>	<b>4.105</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. apr. 2017 - 31. mar. 2018

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	-203.067	-123.067
Årets resultat .....		-30.030	-30.030
Egenkapital, ultimo .....	8	-233.097	-153.097

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	xxx.xxx	xxx.xxx
Tilgang	xxx.xxx	xxx.xxx	24.354
Afgang	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-xxx.xxx
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>
Opskrivninger primo	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Årets opskrivning	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>
Af- og nedskrivning primo	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-xxx.xxx
Årets afskrivning	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-xxx.xxx
Tilbageførsel ved afgang	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-xxx.xxx</b>	<b>-xxx.xxx</b>	<b>-xxx.xxx</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>24.354</b>

## 2. Andre tilgodehavender

Udlæg for Michael L

## 3. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Gæld til selskabs deltagere og ledelse	131.954
Anden gæld moms	-4.782
I alt	127.172
Primo 2017	
Gæld til selskabs deltagere og ledelse	200.663,97
Anden gæld moms	
-9.044	
I alt	-191.620
Ultimo 17/2018	