

IT & KONTORGRUPPEN ApS

Svaleøvej 58
4000 Roskilde

Årsrapport
1. april 2019 - 31. marts 2020

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

24/11/2020

Mark Tager
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden IT & KONTORGRUPPEN ApS
Svaleøvej 58
4000 Roskilde

CVR-nr: 34452296
Regnskabsår: 01/04/2019 - 31/03/2020

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 overskud.

Kapitalberedskabet

Konsekvens af en række omkostningsreduktioner og tilpasninger af den daglige drift, der som forventet slog fuldt igennem i 2018/19. Det er vores vurdering at selskabets drift og likviditet blive lige så god i 2019/2020.

Dermed er vi fuld tilfreds

.....

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

.....

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for IT & Kontorgruppen ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser. 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 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 eksklusiv 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 resultatSide

7 af 12

CVR-nr. 34452296

opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster 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 acontoskatte.

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.

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 22%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. apr. 2019 - 31. mar. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Nettoomsætning		1.255.851	1.552.933
Eksterne omkostninger		-79.906	-46.059
Bruttoresultat		1.175.945	1.506.874
Personaleomkostninger		-1.136.137	-529.328
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-9.662	-12.882
Resultat af ordinær primær drift		30.146	964.664
Øvrige finansielle omkostninger		-10.788	-1.744
Ordinært resultat før skat		19.358	962.920
Skat af årets resultat		-4.246	-141.570
Årets resultat		15.112	821.350
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		15.112	821.350
I alt		15.112	821.350

Balance 31. marts 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		28.985	38.647
Materielle anlægsaktiver i alt	1	28.985	38.647
Anlægsaktiver i alt		28.985	38.647
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		318.476	275.000
Andre tilgodehavender	2	7.500	10.500
Tilgodehavender i alt	3	325.976	285.500
Likvide beholdninger	4	493.815	866.007
Omsætningsaktiver i alt		819.791	1.151.507
Aktiver i alt		848.776	1.190.154

Balance 31. marts 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.	5	80.000	80.000
Andre reserver		588.253	-233.097
Overført resultat		15.112	821.350
Egenkapital i alt		683.365	668.253
Hensættelse til udskudt skat			0
Hensatte forpligtelser i alt			0
Skyldig selskabsskat		4.246	141.570
Langfristede gældsforpligtelser i alt		4.246	141.570
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder			117.700
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	6	161.165	262.631
Forslag til udbytte for regnskabsåret			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7	161.165	380.331
Gældsforpligtelser i alt		165.411	521.901
Passiver i alt		848.776	1.190.154

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	xxx.xxx	xxx.xxx	51528
Tilgang	xxx.xxx	xxx.xxx	0
Afgang	-xxx.xxx	-xxx.xxx	0
Kostpris ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	51.528
Opskrivninger primo	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Årets opskrivning	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Opskrivninger ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Af- og nedskrivning primo	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-12.882
Årets afskrivning	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-9.662
Tilbageførsel ved afgang	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Af- og nedskrivning ultimo	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-22.544
Regnskabsmæssig værdi ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	28.984

2. Andre tilgodehavender

Husleje depositum	4.500
andre tilgode havender	3.000
I alt	7.500

3. Tilgodehavender i alt

Andre tilgodehavender	7.500
Debitorer	318.476
Tilgodehavender i alt	325.976

4. Likvide beholdninger

Bank kr 493.815

5. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af xxx aktier a xxx kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	80.000 kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	0
Aktiekapital dd.mm.åå.0	80.0000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Aktie-/anpartskapital ultimo	80.000

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

Skyldig Moms	35.994
Skyldig A-skat	30.506
Skyldig Atp	1.512,36
Skyldig FE penge	95.625
Skyldig Am bd	831,97
Anden gæld i alt	164.469

7. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Leverandør af vaare og tjenesteydelser	
Privat hævet	2.300
Skyldig medarbejder udlæg	1.004
Ialt	3.304
Leverandør af vaare og tjenesteydelser	-3.304
Anden gæld	164.469
Kortfristet gæld i alt	161165

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	1