

# ITdepartment ApS

Islevdalvej 184  
2610 Rødovre

Årsrapport  
13. marts 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er godkendt den

15/12/2016

Bernt Næshave  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	ITdepartment ApS Islevdalvej 184 2610 Rødovre  Telefonnummer: 77344446 e-mailadresse: finance@itdepartment.dk  CVR-nr: 36684933 Regnskabsår: 13/03/2015 - 30/06/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank  DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten ITdepartment ApS for 13. marts 2015 til 30. juni 2016. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med regnskabslovgivningen.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af driften i det forløbne regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ordrup, den 10/12/2016

## Direktion

Bernt Næshave

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Betingelserne herfor er opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets forretningsaktivitet er salg af ITudstyr samt konsulentytelser indenfor ITområdet.

## Usædvanlige forhold

Regnskabsperioden har efter ledelsens opfattelse ikke været påvirket af usædvanlige forhold, der øver indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Det er ikke ledelsens opfattelse, at der forekommer usikkerhed ved indregning og måling af poster i årsrapporten. Der henvises til beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets regnskabsår forløb som forventet, og ledelsen har ikke yderligere bemærkninger at tilføje årsrapporten. Ledelsen har konstateret, at selskabet har mistet mere en halvdelen af selskabskapitalen, men ledelsen forventer at aktiviteterne i det kommende regnskabsår vil give et resultat, der medfører, at selskabets kapitalforhold vil være reableret pr. 30. juni 2017.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

## Generelt

Som regnskabspraksis er valgt at anvende lovgivningens fritagelsesbestemmelser for oplysning om størrelser handelsvilkår ved såvel salg som indkøb af varer og tjenesteydelser.

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indtægtsføres, når levering finder sted. Der foretages periodiseri

## Resultatopgørelsen

### *Bruttofortjenste*

Bruttoresultat fremkommer som et sammendrag af nettoomsætningen med fradrag af de til omsætningen af varer og tjenesteydelser direkte henførbare omkostninger ekskl. produktiv løn. Heri fragår også andre ekstern omkostninger til reklame, administration, lokaler, leje af driftsmidler m.v.

### *Finansielle poster*

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, som vedrører regnsk

### *Selskabsskat*

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af året forventede skattepligtige indkomst, årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

### *Varebeholdninger*

Varebeholdninger måles i kostpris på grundlag af FIFOprincippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

### *Tilgodehavender*

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis modsvarer nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdi, såfremt der forekommer tabsrisiko på enkelte tilgodehavender.

### *Hensættelser*

Udskudt skat måles og indregnes i balancen efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Såfremt beregningen medfører skatteaktiv opføres beløbet som et tilgodehavende, der kan benyttes til modregning i fremtidige overskud eller udskudte skattetilsvær.

### *Gældsforpligtelser*

Gældsforpligtelser måles til amortiseret restgæld, hvilket sædvanligvis modsvarer nominal værdi.

# Resultatopgørelse 13. mar 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-32.799</b>
Personaleomkostninger .....		44.043
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>76.822</b>
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>76.822</b>
Skat af årets resultat .....		-16.801
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-60.021</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		-60.021
<b>I alt .....</b>		<b>-60.021</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		2.600
Tilgodehavende skat .....		1.473
Andre tilgodehavender .....	1	16.801
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>20.874</b>
Likvide beholdninger .....		2.891
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>23.765</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>23.765</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		-60.021
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-10.021</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..	2	33.786
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>33.786</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>33.786</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>23.765</b>

# Noter

## **1. Andre tilgodehavender**

Udskudt skatteaktiv 16.801 kr.

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

Gæld til anpartshaver 33.786 kr.