

## **ITdepartment ApS**

**Frisersvej 4, kl 2  
2920 Charlottenlund**

**CVR nr. 36684933**

**Årsrapport  
1. jul. 2022 - 30. jun. 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
11. okt. 2023

---

Bernt Næshave  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

### Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

### Påtegninger

Ledespåtegning

4

### Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

### Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jul. 2022 - 30. jun. 2023

8

Balance 30. jun. 2023

9

Noter

11

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

ITdepartment ApS  
Frisersvej 4, kl 2  
2920 Charlottenlund

CVR-nr:	36684933
Stiftelsesdato:	13. mar. 2015
Direktion:	Bernt Næshave
Regnskabsår:	1. jul. 2022 - 30. jun. 2023

## **Ledelsespåtegning**

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jul. 2022 - 30. jun. 2023 for ITdepartment ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. jun. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jul. 2022 - 30. jun. 2023.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 11. okt. 2023

## **Direktion**

Bernt Næshave  
Direktør

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets formål er, at drive It virksomhed, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et underskud på kr. -911, og selskabets balance pr. 30. jun. 2023 udviser en egenkapital på kr. 50.332.

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

## Resultatopgørelsen

### Bruttoresultat

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

### 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

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita indregnes til kostpris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Selskabsskat 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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. jul. 2022 - 30. jun. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>119.867</b>	<b>292.117</b>
Personaleomkostninger	1	-94.140	-250.442
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-19.728	-19.728
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>5.999</b>	<b>21.947</b>
Øvrige finansielle omkostninger		-790	-796
<b>Resultat før skat</b>		<b>5.209</b>	<b>21.151</b>
Skat af årets resultat		-6.120	-9.284
<b>Årets resultat</b>		<b>-911</b>	<b>11.867</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-911	11.867
<b>Årets resultat</b>		<b>-911</b>	<b>11.867</b>



## Balance 30. jun. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		61.874	81.602
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>61.874</b>	<b>81.602</b>
Deposita		3.000	3.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>64.874</b>	<b>84.602</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.899	50.062
Andre tilgodehavender		1.624	2.192
Tilgodehavender moms og afgifter		2.781	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>27.304</b>	<b>52.254</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>13.606</b>	<b>54.880</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>40.910</b>	<b>107.134</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>105.784</b>	<b>191.736</b>

## Balance 30. jun. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		332	1.243
<b>Egenkapital</b>		<b>50.332</b>	<b>51.243</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		40.250	67.545
Kortfristet skyldig skat		15.202	13.992
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	32.182
Skyldig moms og afgifter		0	26.774
<b>Kortfristede forpligtelser</b>		<b>55.452</b>	<b>140.493</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>55.452</b>	<b>140.493</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>105.784</b>	<b>191.736</b>

## Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	85.311	220.416
Pensioner	568	1.988
Andre omkostninger til social sikring	1.112	2.415
Andre personaleomkostninger	7.149	25.623
<b>I alt</b>	<b>94.140</b>	<b>250.442</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	0	1

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.

## Bernt Næshave

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Bernt Næshave

Direktør

Direktør

ID: d068712d-7ee6-4683-ac67-d1cb0bafd4e2

Tidspunkt for underskrift: 12-10-2023 kl.: 07:12:23

Underskrevet med MitID



## Bernt Næshave

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Bernt Næshave

Direktør

Dirigent

ID: d068712d-7ee6-4683-ac67-d1cb0bafd4e2

Tidspunkt for underskrift: 12-10-2023 kl.: 07:12:23

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: e48594wPmmy250994697

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](http://www.esignatur.dk).