

Extend IT IVS

Hornemansgade 8, 1
2100 København Ø

Årsrapport
12. maj 2016 - 30. juni 2017

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

31/12/2017

Sveinn Madvig Sigfredsson
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Extend IT IVS

Hornemansgade 8, 1

2100 København Ø

e-mailadresse: ssigfred+virk@gmail.com

CVR-nr: 37679380

Regnskabsår: 12/05/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse

Saxo Privatbank

Philip Heymans Alle 15

2900 Hellerup

DK Danmark

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 12. maj – 30. juni 2016 for Extend IT IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 12. maj – 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. december 2017

, den

Direktion

Sveinn Madvig Sigfredsson
Direktør

Bestyrelse

Sveinn Madvig Sigfredsson
Formand

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er konsulentvirksomhed indenfor IT-udvikling og projektledelse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets første regnskabsår har ikke indeholdt aktiviteter og økonomiske forhold af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Extend IT IVS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder 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. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen 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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi: Brugstid Restværdi

Bygninger..... 20-40 år 25-50 % af kostpris

Produktionsanlæg og maskiner..... 5-10 år 0 %

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år 0-30 % af kostpris

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning 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. Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld. Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld, og for obligationslån svarer til restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet. Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 12. maj 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.
Nettoomsætning	1	1.555.741
Vareforbrug	2	-19.690
Eksterne omkostninger	3	-16.680
Administrationsomkostninger	4	-8.062
Bruttoresultat		1.511.309
Personaleomkostninger	5	-973.036
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	6	-17.514
Resultat af ordinær primær drift		520.759
Øvrige finansielle omkostninger	7	-7
Ordinært resultat før skat		520.752
Skat af årets resultat		-114.554
Årets resultat		406.198
Forslag til resultatdisponering		
Overført til reserve for iværksætterselskab		49.999
Overført resultat		356.199
I alt		406.198

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		296.178
Tilgodehavender i alt	8	296.178
Likvide beholdninger	9	370.095
Kortfristede aktiver i alt		666.273
Aktiver i alt		666.273

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		1
Reserve for Iværksætterselskab		49.999
Overført resultat		356.199
Egenkapital i alt		406.199
Konvertible og udbyttegivende kortfristede gældsbreve		25.000
Skyldig selskabsskat		114.554
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..	10	114.060
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.460
Kortfristede forpligtelser i alt		260.074
Forpligtelser i alt		260.074
Passiver i alt		666.273

Noter

1. Nettoomsætning

	2016-17
	kr.
Omsætning	
Salg af varer/ydelse	1.536.570
Faktureret udlæg	19.171
Omsætning i alt	1.555.741

2. Vareforbrug

	2016-17
	kr.
Vareforbrug	
Udlæg faktureret til kunder	19.173
EU-erhvervelser varer (rubrik A-varer)	517
Vareforbrug i alt	19.690

3. Eksterne omkostninger

	2016-17
	kr.
Salgsfremmende omkostninger	
Hotel, personale	956
Repræsentation, restaurant, personale	3.268
Repræsentation, restaurant, forretningsforbindelser	10.912
Mad i virksomheden til forretningsforbindelser	72
Repræsentation, gaver og blomster	841
SALGSOMKOSTNINGER	16.050
Transportomkostninger	
Diverse transportomkostninger	629
Transportomkostninger i alt	629
Samlet eksterne omkostninger	16680

4. Administrationsomkostninger

	2016-17
	kr.
Administration	
Erhvervsforsikringer	1.458
Porto og gebyrer	1
Telefoni	1.941
Regnskabsprogram	2.187
Offentlige bøder og gebyrer	2.475
Administration i alt	8.062

5. Personaleomkostninger

	2016/17	-
	kr.	kr.
Løn og gager	869.523	-
Pensionsbidrag	99.900	-
Andre omkostninger til social sikring	3.613	-
	973.036	-

6. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016-17
	kr.
Afskrivninger	
Småanskaffelser (straksafskrivning)	17.514
Afskrivninger i alt	17.514

7. Øvrige finansielle omkostninger

	2016-17
	kr.
Renteudgifter	
Renter	7
Renteudgifter i alt	7

8. Tilgodehavender i alt

	2016-17
	kr.
Tilgodehavender	
Debitorer, ubetalte fakturaer	296.178
Debitorer i alt	296.178

9. Likvide beholdninger

	2016-17
Likvide beholdninger	kr.
Bank	<u>370.095</u>
Likvide beholdninger i alt	370.095

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

	2016-17
Anden gæld herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	kr.
Skyldig moms	<u>85.732</u>
Skyldig AM-bidrag	5.130
Skyldig A-skat	22.386
Skyldig ATP	812
Anden gæld i alt	114.060