

Extend IT IVS

Hornemansgade 8, 1
2100 København Ø

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/12/2018

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: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse

Alm. Brand

Midtermolen 7

2100 København Ø

DK Danmark

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 – 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31/12/2018

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 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 2017-18 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

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. 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
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 acontoskatte. 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 lånoptagelsestidspunktet. 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 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning	1	1.071.900	1.555.741
Vareforbrug	2	-60	-19.690
Eksterne omkostninger	3	-16.631	-16.680
Ejendomsomkostninger	4	-1.192	0
Administrationsomkostninger	5	-8.144	-8.062
Bruttoresultat		1.045.873	1.511.309
Personaleomkostninger	6	-907.556	-973.036
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	7	-22.326	-17.514
Resultat af ordinær primær drift		115.991	520.759
Øvrige finansielle omkostninger	8	-2.163	-7
Ordinært resultat før skat		113.828	520.752
Skat af årets resultat	9	-25.042	-114.554
Årets resultat		88.786	406.198
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		155.800	0
Overført til reserve for iværksætterselskab		0	49.999
Overført resultat		-67.014	356.199
I alt		88.786	406.198

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		277.003	296.178
Tilgodehavender i alt		277.003	296.178
Likvide beholdninger		442.173	370.095
Kortfristede aktiver i alt		719.176	666.273
Aktiver i alt		719.176	666.273

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		1	1
Reserve for Iværksætterselskab		49.999	49.999
Overført resultat		289.184	356.199
Forslag til udbytte		155.800	
Egenkapital i alt		494.984	406.199
Konvertible og udbyttegivende kortfristede gældsbreve		0	25.000
Skyldig selskabsskat		25.042	114.554
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	10	185.913	114.060
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		13.237	6.460
Kortfristede forpligtelser i alt		224.192	260.074
Forpligtelser i alt		224.192	260.074
Passiver i alt		719.176	666.273

Noter

1. Nettoomsætning

	2017-18	2016-17
	kr.	kr.
Omsætning		
Salg af varer/ydelse	1.071.900	1.536.570
Faktureret udlæg	0	19.171
Omsætning i alt	1.071.900	1.555.741

2. Vareforbrug

	2017-18	2016-17
	kr.	kr.
Vareforbrug		
Udlæg faktureret til kunder	0	19.173
EU-erhvervelser varer (rubrik A-varer)	0	517
Fragt	65	0
Valutakursdifferencer	-5	0
Vareforbrug i alt	60	19.690

3. Eksterne omkostninger

	2017-18	2016-17
	kr.	kr.
Salgsfremmende omkostninger		
Hotel, personale	2.073	956
Repræsentation, restaurant, personale	0	3.268
Repræsentation, restaurant, forretningsforbindelser	10.879	10.912
Mad i virksomheden til forretningsforbindelser	790	72
Repræsentation, gaver og blomster	2.260	841
Salgsomkostninger i alt	16.002	16.050
Transportomkostninger		
Broafgift	422	0
Taxa	207	0
Diverse transportomkostninger	0	629
Transportomkostninger i alt	629	629
Samlet eksterne omkostninger	16.631	16.680

4. Ejendomsomkostninger

	2017-18	2016-17
	kr.	kr.
Lokaleomkostninger		
Reparation og vedligeholdelse	1.192	0
Lokaleomkostninger i alt	1.192	0

5. Administrationsomkostninger

	2017-18	2016-17
	kr.	kr.
Administration		
Faglitteratur	878	0
Erhvervsforsikringer	1.452	1.458
Kontorartikler og tryksager	538	0
Porto og gebyrer	0	1
Telefoni	2.316	1.941
Regnskabsprogram	1.980	2.187
Køb af software	264	0
Offentlige bøder og gebyrer	130	2.475
Diverse	586	0
Administration i alt	8.144	8.062

6. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Personaleomkostninger		
Løn og gager	793.708	869.523
Pensionsbidrag	109.950	99.900
Andre omkostninger til social sikring	3.897	3.613
Personaleomkostninger i alt	907.555	973.036

7. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017-18	2016-17
	kr.	kr.
Afskrivninger		
Småanskaffelser (straksafskrivning)	22.326	17.514
Afskrivninger i alt	22.326	17.514

8. Øvrige finansielle omkostninger

	2017-18	2016-17
	kr.	kr.
Renteudgifter		
Renter, lån	1.000	0
Renter, offentlige	1.163	7
Renteudgifter i alt	<u>2.163</u>	<u>7</u>

9. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Skat		
Aktuel skat	25.042	114.554
Skat i alt	<u>25.042</u>	<u>114.554</u>

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

	2017-18	2016-17
	kr.	kr.
Anden gæld herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		
Skyldig moms	157.854	85.732
Skyldig AM-bidrag	5.211	5.130
Skyldig A-skat	22.035	22.386
Skyldig ATP	812	812
Anden gæld i alt	<u>185.913</u>	<u>114.060</u>

11. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18	2016/17
Antal ansatte, primo	1	1
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
Antal ansatte, ultimo	1	1