

IT Huset ApS

CVR-nr. 37 90 08 50

Brydehusvej 30L
2750 Ballerup

Årsrapport 2022/23

(Regnskabsperiode 1. august 2022 - 31. juli 2023)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. november 2023, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Thomas Stenak
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. august 2022 - 31. juli 2023 for IT Huset ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2022 - 31. juli 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 29. november 2023

I direktionen:

Jonas Petersson Stenak

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

IT Huset ApS
Brydehusvej 30L
2750 Ballerup

Telefon: +45 31 34 14 34
E-mail: info@ithuset.dk

CVR-nr.: 37 90 08 50
Stiftet: 22. juli 2016
Hjemsted: Ballerup
Regnskabsår: 1. august - 31. juli

Direktion

Jonas Petersson Stenak

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er salg af IT ydelser som hosting, drift, remote backup, jet report- og excel kurser samt hardware og software.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

	Note	2022/23	2021/22
Bruttoresultat		1.292.658	1.313.719
Personaleomkostninger	1	-1.520.815	-1.089.632
Driftsresultat		-228.157	224.087
Finansielle indtægter		0	2.759
Finansielle omkostninger		-2.015	-4.467
Ordinært resultat før skat		-230.172	222.379
Skat af årets resultat	2	44.000	-54.846
Årets resultat		-186.172	167.533
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		-186.172	167.533
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Disponeret i alt		-186.172	167.533

Balance pr. 31. juli

Aktiver

	Note	2023	2022
Deposita		66.525	20.486
Finansielle anlægsaktiver		66.525	20.486
Anlægsaktiver		66.525	20.486
Varebeholdninger		52.047	52.047
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		299.534	308.412
Udskudte skatteaktiver		44.000	0
Andre tilgodehavender		835	0
Periodeafgrænsningsposter		49.431	27.528
Kortfristede tilgodehavender		393.800	335.940
Likvide beholdninger		17.089	263.601
Omsætningsaktiver		462.936	651.588
Aktiver i alt		529.461	672.074

Balance pr. 31. juli

Passiver

	Note	2023	2022
Anpartskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-49.231	136.941
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Egenkapital		769	186.941
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.986	34.277
Selskabsskat		53.846	58.740
Anden gæld		311.879	335.635
Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere		137.981	56.481
Kortfristede gældsforpligtelser		528.692	485.133
Gældsforpligtelser		528.692	485.133
Passiver i alt		529.461	672.074

Egenkapitalopgørelse 1. august - 31. juli

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Selskabskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Overført resultat		
Saldo primo	136.941	-30.592
Årets resultat	-186.172	167.533
Saldo ultimo	<u>-49.231</u>	<u>136.941</u>
Foreslået udbytte		
Saldo primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Årets resultat	0	0
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital	<u>769</u>	<u>186.941</u>

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
1 Personalemkostninger		
Lønninger og gager	1.485.620	1.064.839
Omkostninger til social sikring	35.195	24.793
	<u>1.520.815</u>	<u>1.089.632</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	0	54.846
Regulering af udskudt skat	-44.000	0
	<u>-44.000</u>	<u>54.846</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering er fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

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 mv.

Skat af årets resultat

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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.

Jonas Petersson Stenak

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jonas Petersson Stenak

Direktør

ID: 486d8e09-d904-447d-80cd-fffaf624aa31

Tidspunkt for underskrift: 26-12-2023 kl.: 15:03:23

Underskrevet med MitID



Thomas Stenak

Navnet returneret af dansk MitID var:

Thomas Stenak

Dirigent

ID: 1db79c41-e6c2-4238-a598-c47454f5ed24

Tidspunkt for underskrift: 27-12-2023 kl.: 10:01:32

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 2ebc94UXtPP251451081

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.