

ITSM Company ApS

Sorgenfrivej 15, 2800 Kongens Lyngby

(CVR-nr. 38 12 76 16)

Årsrapport for 1. April 2021 - 31. Marts 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 23/8 2022

Tina Søderup Heinze
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Beretning	6
Årsregnskab for 1. April 2021 - 31. Marts 2022	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalforklaring	13
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskabet ITSM Company ApS
Sorgenfrivej 15
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr.: 38127616

Regnskabsperiode: 1. April 2021 - 31. Marts 2022

Direktion Tina Sønderup Heinze

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. April 2021 - 31. Marts 2022 for ITSM Company ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. Marts 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. April 2021 - 31. Marts 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår er fravalgt. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Kongens Lyngby, den 23. august 2022

Direktion

Tina Sønderup Heinze
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i ITSM Company ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ITSM Company ApS for 1. April 2021 - 31. Marts 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver ISRS 4410 (ajourført). Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav i FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Karlsunde, den 23. august 2022

Rynord Revision statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 36 90 99 35

Boye Gregers Rynord
statsautoriseret revisor
mnenr. 26720

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udvikling og rådgivning omkring it.

Årets udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et underskud på kr. 1.382.547. Der henvises i øvrigt til resultatopgørelsen for tiden 1. April 2021 - 31. Marts 2022 og balancen pr. 31. Marts 2022.

Årets resultat vurderes af ledelsen som mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for ITSM Company ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages der hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

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 poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta 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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 5 år.

Udviklingsomkostninger indregnes i balancen og måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Udviklingsomkostninger afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Kostpris er opgjort på grundlag af medgået tid og afholdte omkostninger i relation hertil.

Udviklingsomkostninger afskrives over aktivets forventede levetid for selskabet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle 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 henholdsvis andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Indretning af lejede lokaler, 7-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år

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 henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. 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.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

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.

Resultatopgørelse 1. April 2021 - 31. Marts 2022

<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Bruttofortjeneste	2.731.395	4.775.642
1 Personaleomkostninger	-3.044.929	-3.909.937
Af- og nedskrivninger	-1.403.363	-729.539
Driftsresultat	-1.716.897	136.166
Andre finansielle indtægter	15.149	1.236
Andre finansielle omkostninger	-43.093	-45.643
Resultat før skat	-1.744.841	91.759
2 Skat af årets resultat	362.294	-14.741
ÅRETS RESULTAT	-1.382.547	77.018
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-1.382.547	77.018
Anvendelse i alt	-1.382.547	77.018

Balance pr. 31. Marts 2022**AKTIVER**

<u>Note</u>	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Erhvervede patenter	0	11.267
Færdiggjorte udviklingsprojekter	3.848.344	1.871.802
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3.848.344	1.883.069
Indretning af lejede lokaler	498.122	504.498
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	117.827	89.066
Materielle anlægsaktiver i alt	615.949	593.564
Andre tilgodehavender	89.857	87.240
Finansielle anlægsaktiver i alt	89.857	87.240
ANLÆGSAKTIVER I ALT	4.554.150	2.563.873
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.930.374	2.949.686
Selskabsskat	24.048	36.000
Udskudt skatteaktiv	287.080	0
Andre tilgodehavender	34.000	37.000
Tilgodehavender i alt	3.275.502	3.022.686
Likvide beholdninger	10	11.477
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.275.512	3.034.163
AKTIVER I ALT	7.829.662	5.598.036

Balance pr. 31. Marts 2022**PASSIVER**

<u>Note</u>	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Øvrige lovpligtige reserver	3.001.710	1.460.006
Overført resultat	-3.831.570	-907.319
EGENKAPITAL I ALT	-779.860	602.687
2 Udskudt skat	0	75.130
HENSÆTTELSER I ALT	0	75.130
3 Ansvarlig lånekapital	3.000.000	0
Anden gæld	3.464.059	0
4 Langfristet gæld i alt	6.464.059	0
Kreditinstitutter m.v.	211.173	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	43.100	15.000
Anden gæld	1.891.190	4.905.219
Kortfristet gæld i alt	2.145.463	4.920.219
GÆLD I ALT	8.609.522	4.920.219
PASSIVER I ALT	7.829.662	5.598.036

Egenkapitalforklaring

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
1 Egenkapital		
Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000
Virksomhedskapitalen har i tidligere år ændret sig som følger:		
Et år tilbage		
Saldo primo	50.000	
Saldo ultimo	50.000	
To år tilbage		
Saldo primo	50.000	
Saldo ultimo	50.000	
Tre år tilbage		
Saldo primo	100	
Kapitalforhøjelse	49.900	
Saldo ultimo	50.000	
Fire år tilbage		
Saldo primo	100	
Saldo ultimo	100	
Øvrige lovpligtige reserver		
Saldo primo	1.460.006	1.946.675
Årets resultat	1.541.704	-486.669
Saldo ultimo	3.001.710	1.460.006
Overført resultat		
Saldo primo	-907.319	-1.471.006
Årets resultat	-1.382.547	77.018
Egenkapital overført til reserver	-1.541.704	486.669
Saldo ultimo	-3.831.570	-907.319
Egenkapital ultimo	-779.860	602.687

Noter

<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
1 Personalemkostninger		
Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeler sig således:		
Gager og lønninger	2.758.925	3.746.301
Pensioner	193.900	116.520
Andre udgifter til social sikring	92.104	47.116
Personalemkostninger i alt	<u>3.044.929</u>	<u>3.909.937</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>8,2</u>	<u>7,0</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-48	0
Årets regulering af udskudt skat	-362.210	30.981
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-36	-16.240
Skat af årets resultat i alt	<u>-362.294</u>	<u>14.741</u>
3 Ansvarlig lånekapital		
Lånet er rentefrit indtil låntagers indtjening er positiv. Långiver kan kun kræve tilbagebetaling i den takt låntagers likviditet tillader det.		
Heraf forfalder til betaling efter mere end 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Langfristet gæld		
Af "Anden gæld" er kr. 2.911.750 trådt tilbage for øvrige kreditorer frem til 31. marts 2023.		
Heraf forfalder til betaling efter mere end 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>



Dokumentet er underskrevet med Visma Addo digital signeringservice.
Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Underskrivernes identiteter er registreret og listet herunder.

Med min underskrift bekræfter jeg indholdet i ovenstående dokument.

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-422307699096

Tina Sønderup Heinze
Direktør og dirigent

23-08-2022 11:51

NEM ID

Serienummer: PID:63008121

Boye Gregers Rynord
statsautoriseret revisor

24-08-2022 09:10

Dette dokument er underskrevet digitalt med Visma Addo signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument.

Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af Visma Addo signeringservice. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i dokumentet med Visma Addos validator på denne website <https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>

Visma Addo identifikationsnummer: dd7abe94-a7b3-4a4f-a03a-0693b0454c21



Foruden dette dokument kan ét eller flere dokumenter og bilag være tilknyttet transaktionen.
Alle dokumenter som indgik i transaktionen er listet nedenfor. Hændelsesloggen beskriver underskrivers hændelser i forbindelse med signering af dokumentet.

Dokumenter i transaktionen

Nærværende dokument

1400 2021 2022 Årsrapport.pdf

Øvrige dokumenter i transaktionen

1400 2021 2022 Specifikationer til Årsrapport.pdf

Ovenstående dokumenter og bilag er fremsendt i underskrevet form til alle parter på e-mail eller som link til download. Underskriver er selv ansvarlig for download og sikker opbevaring af dokumenter og bilag.

Download dokumenter

Har du som underskriver modtaget link til download af dokumenterne vil dette være muligt i op til 10 dage efter underskrift. Herefter vil dokumenterne blive slettet fra Visma Addo.

Hændelseslog for dokument

Hændelseslog for dokumentet

2022-08-23 11:03 Underskriftsprocessen er startet
2022-08-23 11:03 Underskriftsprocessen er startet
2022-08-23 11:03 En besked er sendt til Tina Sønderup Heinze
2022-08-23 11:03 En besked er sendt til Boye Gregers Rynord
2022-08-23 11:48 Identifikations-skærmen er blevet tilgået via linket der blev sendt til Tina Sønderup Heinze og identifikationsmetoden MitID blev anvendt fra IP adresse 188.179.x.x
2022-08-23 11:48 Identifikations-skærmen er blevet tilgået via linket der blev sendt til Tina Sønderup Heinze og identifikationsmetoden MitID blev anvendt fra IP adresse 188.179.x.x
2022-08-23 11:48 Tina Sønderup Heinze has authenticated (Unique ID: PID:9208-2002-2-422307699096)
2022-08-23 11:48 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Tina Sønderup Heinze
2022-08-23 11:51 Dokumentet er underskrevet af Tina Sønderup Heinze (IP: 188.179.x.x)
2022-08-23 11:57 Alle dokumenter sendt til Tina Sønderup Heinze er blevet underskrevet
2022-08-24 09:07 Identifikations-skærmen er blevet tilgået via linket der blev sendt til Boye Gregers Rynord og identifikationsmetoden NemID medarbejdersignatur blev anvendt fra IP adresse 80.196.x.x
2022-08-24 09:08 Boye Gregers Rynord has authenticated (Unique ID: PID:63008121)
2022-08-24 09:08 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Boye Gregers Rynord
2022-08-24 09:10 Dokumentet er underskrevet af Boye Gregers Rynord (IP: 80.196.x.x)
2022-08-24 09:12 Alle dokumenter sendt til Boye Gregers Rynord er blevet underskrevet

Visma Addo

Visma Consulting • Gærtorvet 1-5 • 1799 Copenhagen V • Denmark
addo@visma.com • www.visma.dk/addo

Visma Addo identifikationsnummer: dd7abe94-a7b3-4a4f-a03a-0693b0454c21