

Dansk IT & Automation ApS

Sophienlundsvej 1C
4300 Holbæk

CVR-nr. 36 45 67 60

Årsrapport for 2023

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 4. april 2024

Henrik Fischer Alstrup
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Dansk IT & Automation ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 8. februar 2024

Direktion

Henrik Fischer Alstrup
direktør

Kenneth Urban
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Dansk IT & Automation ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Dansk IT & Automation ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø, den 8. februar 2024

Ellebæk Revision
Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 43 32 50 00

Steen Ellebæk
registreret revisor
mne34400

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dansk IT & Automation ApS
Sophienlundsvej 1C
4300 Holbæk

CVR-nr.: 36 45 67 60

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Regnskabsår: 9. regnskabsår

Hjemsted: Holbæk

Direktion

Henrik Fischer Alstrup, direktør
Kenneth Urban, direktør

Revisor

Ellebæk Revision
Godkendt revisionsanpartsselskab
Energivej 3
4180 Sorø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive virksomhed inden for IT og automation samt dertil hørende opgaver.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på DKK 324.445, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 942.039.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Bruttofortjeneste		2.337.567	2.471.343
Personaleomkostninger	1	-1.887.900	-2.265.225
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-32.030</u>	<u>-39.076</u>
Resultat før finansielle poster		417.637	167.042
Finansielle indtægter		2.129	18.317
Finansielle omkostninger	2	<u>-1.826</u>	<u>-14.817</u>
Resultat før skat		417.940	170.542
Skat af årets resultat		<u>-93.495</u>	<u>-40.071</u>
Årets resultat		<u>324.445</u>	<u>130.471</u>
 Resultatdisponering			
		<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		250.000	100.000
Overført resultat		<u>74.445</u>	<u>30.471</u>
		<u>324.445</u>	<u>130.471</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	144.334	176.364
Materielle anlægsaktiver		<u>144.334</u>	<u>176.364</u>
Deposita	4	20.450	20.450
Finansielle anlægsaktiver		<u>20.450</u>	<u>20.450</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>164.784</u>	<u>196.814</u>
Færdigvarer og handelsvarer		136.914	49.211
Varebeholdninger		<u>136.914</u>	<u>49.211</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		725.166	624.742
Andre tilgodehavender		39.074	0
Selskabsskat		0	9.520
Periodeafgrænsningsposter		0	4.613
Tilgodehavender		<u>764.240</u>	<u>638.875</u>
Likvide beholdninger		<u>404.846</u>	<u>679.434</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.306.000</u>	<u>1.367.520</u>
Aktiver i alt		<u>1.470.784</u>	<u>1.564.334</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		642.039	567.591
Foreslået udbytte for regnskabsåret		250.000	100.000
Egenkapital		<u>942.039</u>	<u>717.591</u>
Hensættelse til udskudt skat		14.588	15.913
Hensatte forpligtelser i alt		<u>14.588</u>	<u>15.913</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		97.955	95.682
Gæld til associerede virksomheder		0	310.488
Selskabsskat		25.312	0
Anden gæld		390.890	424.660
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>514.157</u>	<u>830.830</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>514.157</u>	<u>830.830</u>
Passiver i alt		<u>1.470.784</u>	<u>1.564.334</u>
Leje- og leasingforpligtelser	5		
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.656.785	2.001.347
Pensioner	165.798	196.050
Andre omkostninger til social sikring	28.729	37.597
Andre personaleomkostninger	36.588	30.231
	<u>1.887.900</u>	<u>2.265.225</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>3</u>	<u>4</u>
	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	1.035	10.488
Andre finansielle omkostninger	708	4.028
Valutakurstab	83	301
	<u>1.826</u>	<u>14.817</u>
3 Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2023		<u>216.644</u>
Kostpris 31. december 2023		<u>216.644</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023		40.280
Årets afskrivninger		<u>32.030</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2023		<u>72.310</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023		<u>144.334</u>

Noter

4 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. januar 2023	<u>20.450</u>
Kostpris 31. december 2023	<u>20.450</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u><u>20.450</u></u>

5 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.
Samlede fremtidige leasingydelse:

Inden for et år

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
	<u>0</u>	<u>36.988</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>36.988</u></u>

Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 3 mdr.

	<u>14.183</u>	<u>13.837</u>
--	---------------	---------------

6 Eventualforpligtelser

Ingen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8 Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk IT & Automation ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i DKK

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

8 Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter og entrepriser, indregnes lineært, i takt med at serviceydelserne leveres.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

8 Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

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

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af deposita, måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med til-læg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

8 Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

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

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 gældsmetode 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. Udskudt skat måles til nettorealisationstværdi.

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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationstværdi.

Gældsforpligtelser

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

Henrik Fischer Alstrup

Navnet returneret af dansk MitID var:
Henrik Fischer Alstrup
Dirigent
På vegne af Dansk IT og Automation ApS
ID: 23e28264-ddc4-4996-ad2e-eba419078321
Tidspunkt for underskrift: 05-04-2024 kl.: 08:04:16
Underskrevet med MitID



Henrik Fischer Alstrup

Navnet returneret af dansk MitID var:
Henrik Fischer Alstrup
Direktør
På vegne af Dansk IT og Automation ApS
ID: 23e28264-ddc4-4996-ad2e-eba419078321
Tidspunkt for underskrift: 05-04-2024 kl.: 08:04:16
Underskrevet med MitID



Kenneth Urban

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kenneth Urban
Direktør
På vegne af Dansk IT og Automation ApS
ID: 998f2c9c-26e2-4c04-a3d8-4a7743301723
Tidspunkt for underskrift: 04-04-2024 kl.: 17:09:04
Underskrevet med MitID



Steen Ellebæk

Navnet returneret af dansk MitID var:
Steen Ellebæk Nielsen
Revisor
På vegne af Ellebæk Revision ApS
ID: 6de4a90f-ae0e-4ac1-a5a6-94f33fd24f56
CVR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 05-04-2024 kl.: 08:23:01
Underskrevet med MitID

