

ITdepartment ApS

**Frisersvej 4, kl 2
2920 Charlottenlund**

CVR nr. 36684933

**Årsrapport
1. jul. 2023 - 30. jun. 2024**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
22. dec. 2024

Bernt Næshave
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Påtegninger

Ledespåtegning

4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024

8

Balance 30. jun. 2024

9

Noter

11

Selskabsoplysninger

Selskabet

ITdepartment ApS
Frisersvej 4, kl 2
2920 Charlottenlund

CVR-nr:	36684933
Stiftelsesdato:	13. mar. 2015
Direktion:	Bernt Næshave
Regnskabsår:	1. jul. 2023 - 30. jun. 2024

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024 for ITdepartment ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. jun. 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024.

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

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

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 22. dec. 2024

Direktion

Bernt Næshave
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive IT-virksomhed og undervisning, samt anden virksomhed besluttet af ledelsen

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 6.044, og virksomhedens balance pr. 30. jun. 2024 udviser en egenkapital på kr. 56.375.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede

brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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 gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Bruttoresultat		354.656	119.867
Personaleomkostninger	1	-320.380	-94.140
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-19.728	-19.728
Resultat før finansielle poster		14.548	5.999
Øvrige finansielle omkostninger		-408	-790
Resultat før skat		14.140	5.209
Skat af årets resultat		-8.096	-6.120
Årets resultat		6.044	-911
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		6.044	-911
Årets resultat		6.044	-911

Balance 30. jun. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		42.146	61.874
Materielle anlægsaktiver		42.146	61.874
Deposita		3.000	3.000
Finansielle anlægsaktiver		3.000	3.000
Anlægsaktiver i alt		45.146	64.874
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.910	22.899
Andre tilgodehavender		1.624	1.624
Tilgodehavender moms og afgifter		0	2.781
Tilgodehavender		13.534	27.304
Likvide beholdninger		95.035	13.606
Omsætningsaktiver i alt		108.569	40.910
Aktiver i alt		153.715	105.784

Balance 30. jun. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		6.375	332
		<u>56.375</u>	<u>50.332</u>
Egenkapital			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		55.198	40.250
Kortfristet skyldig skat		13.014	15.202
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.374	0
Skyldig moms og afgifter		15.248	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		<u>11.506</u>	<u>0</u>
		<u>97.340</u>	<u>55.452</u>
Kortfristede forpligtelser			
		<u>97.340</u>	<u>55.452</u>
Gældsforpligtelser			
		<u>97.340</u>	<u>55.452</u>
Passiver i alt			
		<u><u>153.715</u></u>	<u><u>105.784</u></u>

Noter

1. Personaleomkostninger

	2024	2023
	kr.	kr.
Lønninger	247.700	85.311
Pensioner	0	568
Andre omkostninger til social sikring	0	1.112
Andre personaleomkostninger	72.680	7.149
I alt	320.380	94.140
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1

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.

Bernt Næshave

Navnet returneret af dansk MitID var:

Bernt Næshave

Direktør

Direktør

ID: d068712d-7ee6-4683-ac67-d1cb0bafd4e2

Tidspunkt for underskrift: 24-12-2024 kl.: 16:41:34

Underskrevet med MitID



Bernt Næshave

Navnet returneret af dansk MitID var:

Bernt Næshave

Dirigent

Dirigent

ID: d068712d-7ee6-4683-ac67-d1cb0bafd4e2

Tidspunkt for underskrift: 30-12-2024 kl.: 00:02:06

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: eaba37mMZw252252037

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.