

Intergrator Treasury Management Consultants ApS
Ingemannsvej 24
4700 Næstved

CVR-nr. 20 04 97 90

Årsrapport for 2015/2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 3. december 2016



Steen Wibe Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsens påtegning.....	1
Den uafhængige revisors erklæring.....	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsens beretning.....	4
Årsrapport 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis.....	5 - 6
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8 - 9
Noter.....	10 - 11

Ledelsens påtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Integrator Treasury Management Consultants ApS.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven for klasse B-virksomheder.


Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabets ledelse har besluttet fortsat fravalg af revision og anser betingelserne herfor at være opfyldt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved den 1. december 2016

Direktionen



Steen Wibe Larsen

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Integrator Treasury Management Consultants ApS.

Påtegning på årsregnskab

Vi har opstillet årsregnskabet for Integrator Treasury Management Consultants ApS, for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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


Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisores Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglige kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtighed og fuldstændigheden af 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 os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 1. december 2016

Centrum Revision
Godkendt revisionsfirma
cvr. nr. 17037307



Kurt Håkonsson
Registeret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet Integrator Treasury Management Consultants ApS
 Ingemansvej 24
 4700 Næstved

CVR-nr. 20 04 97 90
Stiftet 15. marts 1997
Hjemsted Næstved
Regnskabsår 1. juli - 30.juni

Direktion Steen Wibe Larsen

Revision Centrum Revision, Farimagsvej 8, 4700 Næstved.

Ledelsens beretning

Selskabets hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet består i at drive konsulentvirksomhed, udlejning af fast ejendom og finansielle investeringer og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat viser et overskud efter skat kr. 503.018 Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2016 kr. 9.693.135. Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Integrator Treasury Management Consultants ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele 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 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

Bruttoresultat

Regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste eller bruttotab.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen såfremt ydelsen og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter- og omkostninger, kursreguleringer samt udbytte. Udbytte af kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

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 knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider.

Investeringsejendomme 50 år
Installationer 15 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 afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver indregnes til kostpris ved første indregning. Efter første indregning måles finansielle anlægsaktiver til nedskrevet værdi, hvis den lavere værdi ikke anses for at være forbigående.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanlig svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventet beløb.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig 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 regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktiver, hvor opgørelsen 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 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 nettoskatteaktier måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Bruttotab		-37.813	-58.987
Afskrivninger		<u>-41.934</u>	<u>-41.934</u>
Driftsresultat		-79.747	-100.921
Finansielle indtægter		648.030	302.089
Finansielle omkostninger		<u>-16.065</u>	<u>-40.090</u>
Ordinært resultat før skat		552.218	161.078
Skatter	1	<u>-49.200</u>	<u>-49.544</u>
Årets resultat		<u><u>503.018</u></u>	<u><u>111.534</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Overført resultat		<u>401.818</u>	<u>11.734</u>
Disponeret		<u><u>503.018</u></u>	<u><u>111.534</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
Anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		<u>3.936.772</u>	<u>3.978.706</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>3.936.772</u>	<u>3.978.706</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed		54.500	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		<u>0</u>	<u>886.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>54.500</u>	<u>886.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.991.272</u>	<u>4.864.706</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavende selskabsskat		77	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>2.779</u>
Tilgodehavender i alt		<u>77</u>	<u>2.779</u>
Værdipapir		<u>3.287.311</u>	<u>3.214.735</u>
Likvide beholdning		<u>3.082.798</u>	<u>3.557.350</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.370.186</u>	<u>6.774.864</u>
AKTIVER I ALT		<u>10.361.458</u>	<u>11.639.570</u>

Balance pr. 30. juni 2016

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
Egenkapital	2		
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		9.466.935	9.065.117
Forslag til udbytte		101.200	99.800
Egenkapital ialt		<u>9.693.135</u>	<u>9.289.917</u>
Gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld		<u>0</u>	<u>2.000.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	<u>0</u>	<u>2.000.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	30.000
Skyldig selskabsskat		44.952	44.716
Gæld til tilknyttede virksomheder		237.482	0
Anden gæld		370.889	274.937
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>668.323</u>	<u>349.653</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>668.323</u>	<u>2.349.653</u>
PASSIVER I ALT		<u>10.361.458</u>	<u>11.639.570</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualforpligtigelser	5		

Noter

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
1 Skatter		
Skat af årets resultat	49.346	47.920
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-146	1.624
	<u>49.200</u>	<u>49.544</u>
2 Egenkapital		
Virksomhedskapital:		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Virksomhedskapital 30. juni 2016	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat:		
Overført resultat 1. juli 2015	9.065.117	9.053.383
Henlagt af årets resultat	<u>401.818</u>	<u>11.734</u>
Overført resultat 30. juni 2016	<u>9.466.935</u>	<u>9.065.117</u>
Forslag til udbytte:		
Forslag til udbytte 1. juli 2015	99.800	96.600
Udbetalt udbytte	-99.800	-96.600
Henlagt af årets resultat	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
Forslag til udbytte 30. juni 2016	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
Egenkapital i alt	<u>9.693.135</u>	<u>9.289.917</u>
3 Langfristede gældsforpligtelser		
Prioritetsgæld	<u>0</u>	<u>2.000.000</u>
	<u>0</u>	<u>2.000.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år.	<u>0</u>	<u>2.000.000</u>

Noter

4 **Sikkerhedsstillelser**

Der foreligger ingen sikkerhedsstillelser

5 **Eventualforpligtigelser**

Selskabet er ikke involveret i retsvister eller voldgiftssager, som har eller kan få betydning for selskabets finansielle stilling.