



PTZ Security ApS

Nordre Fovrfeldvej 54

6710 Esbjerg V

CVR-nr. 29535213

Årsrapport for 2015

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2016

Glenn Raaby
Dirigent

Præstevænget 3 • Guldager • 6710 Esbjerg V

Tlf. 75 11 69 88 • Fax 75 11 69 98 • E-mail: gr@revisorgade.dk • www.revisorgade.dk • CVR 33 75 34 46

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for PTZ Security 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 31. maj 2016

Direktion



Lasse Østergaard Jensen
Direktør

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PTZ Security ApS Nordre Fovrfeldvej 54 6710 Esbjerg V
Telefon	75453434
E-mail	support@ptz.dk
CVR-nr.	29535213
Stiftelsesdato	17. maj 2006
Hjemsted	Esbjerg
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Lasse Østergaard Jensen, Direktør
Kapitalejere iht selskabsloven	Jensen & Hansen of Denmark Holding ApS - 90% Hansen-Invest ApS - 10 %
Revisor	Revision fravalgt

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i distribution af sikringsudstyr og sikringsprodukter.

Virksomheden drives fra lejede lokaler beliggende Nordre Fovrfeldvej 54, 6710 Esbjerg V.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 53.692, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 2.925.787, og en egenkapital på kr. 530.094.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er primo 2016 foretaget ændringer i selskabets fremtidige aktiviteter og dette har blandt andet medført at selskabets navn er ændret fra Jensen & Hansen ApS til PTZ Security ApS

Derudover er der ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for PTZ Security ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	4 år	50% af kostpris

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.517.722	2.402.238
Personaleomkostninger	1	-1.371.020	-2.078.783
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-72.144	-18.249
Driftsresultat		74.558	305.206
Finansielle indtægter	3	3.320	16.782
Finansielle omkostninger	4	-8.773	-9.807
Resultat før skat		69.105	312.181
Skat af årets resultat	5	-15.413	-82.348
Årets resultat		53.692	229.833
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		53.692	229.833
		53.692	229.833

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		14.065	21.097
Materielle anlægsaktiver		<u>14.065</u>	<u>21.097</u>
Anlægsaktiver		<u>14.065</u>	<u>21.097</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		1.970.285	2.847.268
Varebeholdninger		<u>1.970.285</u>	<u>2.847.268</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		410.932	501.004
Andre tilgodehavender		32.460	32.460
Udskudte skatteaktiver		3.831	2.275
Tilgodehavender		<u>447.223</u>	<u>535.739</u>
Likvide beholdninger		<u>494.214</u>	<u>17.373</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.911.722</u>	<u>3.400.380</u>
Aktiver		<u>2.925.787</u>	<u>3.421.477</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		405.094	405.094
Egenkapital	6	530.094	530.094
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve		24.021	88.350
Gæld til tilknyttede virksomheder		96.321	15.750
Anden gæld		1.026.592	1.063.426
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		19.467	18.718
Langfristede gældsforpligtelser	7	1.166.401	1.186.244
Gæld til banker		262.580	269.735
Leverandører af varer og tjenesteydelser		708.242	808.865
Selskabsskat		16.969	80.571
Anden gæld		187.809	316.135
Udbytte for regnskabsåret		53.692	229.833
Kortfristede gældsforpligtelser		1.229.292	1.705.139
Gældsforpligtelser		2.395.693	2.891.383
Passiver		2.925.787	3.421.477
Nærtstående parter	8		
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2015	2014
1. Personalemkostninger		
Lønninger	1.487.317	2.093.642
Pensioner	65.040	82.070
Omkostninger til social sikring	46.777	-92.407
Andre personalemkostninger	-228.114	-4.522
	<u>1.371.020</u>	<u>2.078.783</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Tab på debitorer	-65.112	-11.217
Afskrivning, indretning lejede lokaler	-7.032	-7.032
	<u>-72.144</u>	<u>-18.249</u>
3. Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	52	0
Renteindtægter, debitorer	3.268	16.782
	<u>3.320</u>	<u>16.782</u>
4. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, kassekredit	-5.389	-5.684
Renteudgifter, iøvrigt	-2.164	0
Renter, Hansen-Invest ApS	-471	-3.398
Renteudgifter, lån anpartshaver	-749	-720
Ej fradragsberettigede renter og gebyrer	0	-5
	<u>-8.773</u>	<u>-9.807</u>
5. Skat af årets resultat		
Beregnet selskabsskat	16.969	80.571
Ændring af udskudt skat	-1.556	1.777
	<u>15.413</u>	<u>82.348</u>

Noter

2015

2014

6. Egenkapitalopgørelse

	Primo	Resultat -disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	405.094	0	405.094
	530.094	0	530.094

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	24.021	24.021	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	96.321	96.321	0
Anden gæld	1.026.592	171.099	171.099
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	19.467	19.467	0
	1.166.401	310.908	171.099

8. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Marianne Urhøj Hansen, der besidder 90% af anpartskapitalen gennem Jensen & Hansen of Denmark Holding ApS.

Henrik Hansen, der besidder 10% af anpartskapitalen gennem Hansen-Invest ApS.

Transaktioner med ledelsen:

Mellemregning med Marianne Urhøj Hansen er p.t. forrentet med gældende diskonto + tillæg på 4%.

Lån hos Hansen-Invest ApS er p.t. forrentet med 2% p.a.

9. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Jensen & Hansen of Denmark Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

Der er indgået lejekontrakt omkring leje af selskabets lokaler. Lejekontrakten er udformet med uopsigelig i en længere periode og med et opsigelsesvarsel på 6 måneder fra lejers side.

Der er indgået leasingkontrakter med 2 leasingselskaber omkring leasing af bil og kopimaskine.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.