



PTZ Security ApS

Nordre Fovrfeldvej 54

6710 Esbjerg V

CVR-nr. 29535213

Årsrapport for 2016

11. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16. maj 2017



Glenn Raaby
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sædding, den 13. maj 2017

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 2016 - 31. december 2016
Direktion	Lasse Østergaard Jensen, Direktør
Kapitalejere iht selskabsloven	Jensen & Hansen of Denmark Holding ApS - 90% Hansen-Invest ApS - 10%
Revisor	Revision fravalgt
Pengeinstitut	Sydbank A/S Kongensgade 62 6700 Esbjerg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i salg og distribution af sikringsudstyr og sikringsprodukter samt deraf beslægtet virksomhed..

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -35.282, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 1.583.925, og en egenkapital på kr. 494.811.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning 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 2016 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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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 er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Bygninger:	20-40 år
Produktionsanlæg og maskiner:	5-7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	3-5 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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 år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal 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.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		562.781	1.517.722
Personaleomkostninger	1	-578.272	-1.371.020
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-10.438	-72.144
Driftsresultat		-25.929	74.558
Andre finansielle indtægter	2	2.823	3.320
Finansielle omkostninger	3	-10.327	-8.773
Resultat før skat		-33.433	69.105
Skat af årets resultat	4	-1.849	-15.413
Årets resultat		-35.282	53.692
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-35.282	0
Resultatdisponering		-35.282	0

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		20.655	14.065
Materielle anlægsaktiver		20.655	14.065
Anlægsaktiver		20.655	14.065
Fremstillede varer og handelsvarer		1.292.922	1.970.285
Varebeholdninger		1.292.922	1.970.285
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.612	410.932
Udskudte skatteaktiver		1.982	3.831
Andre tilgodehavender		32.460	32.460
Tilgodehavender		40.054	447.223
Likvide beholdninger		230.294	494.214
Omsætningsaktiver		1.563.270	2.911.722
Aktiver		1.583.925	2.925.787

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		369.811	405.094
Egenkapital	5	494.811	530.094
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve		2.525	24.021
Gæld til tilknyttede virksomheder		113.290	96.321
Anden gæld		813.617	1.026.592
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		20.260	19.467
Langfristede gældsforpligtelser		949.692	1.166.401
Gæld til banker		11.844	262.580
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.274	708.242
Selskabsskat		0	16.969
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		123.304	187.809
Udbytte for regnskabsåret		0	53.692
Kortfristede gældsforpligtelser		139.422	1.229.292
Gældsforpligtelser		1.089.114	2.395.693
Passiver		1.583.925	2.925.787
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Nærtstående parter	8		

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	-528.540	-1.487.317
Pensioner	-50.282	-65.040
Andre omkostninger til social sikring	-42.628	-46.777
Andre personaleomkostninger	43.178	228.114
	<u>-578.272</u>	<u>-1.371.020</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>4</u>
2. Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	0	52
Renteindtægter, debitorer	2.823	3.268
	<u>2.823</u>	<u>3.320</u>
3. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, kassekredit	-7.650	-5.389
Renteudgifter, iøvrigt	-204	-2.164
Renter, Hansen-Invest ApS	-104	-471
Renteudgifter, lån anpartshaver	-793	-749
Ej fradragsberettigede renter og gebyrer	-1.576	0
	<u>-10.327</u>	<u>-8.773</u>
4. Skat af årets resultat		
Beregnet selskabsskat	0	-16.969
Ændring af udskudt skat	-1.849	1.556
	<u>-1.849</u>	<u>-15.413</u>

Noter

2016

2015

5. Egenkapitalopgørelse

	Primo	Resultat -disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	405.093	-35.282	369.811
Foreslået udbytte	0	0	0
	530.093	-35.282	494.811

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

6. 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 af 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 leasingkontrakt med 2 leasingsselskaber omkring leasing af bil og kopimaskine.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

8. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Marianne Urhøj Hansen, 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.