

Parabol & AntenneXperten ApS

Anemonevej 4
7800 Skive

CVR.nr.: 30 81 30 73

ÅRSRAPPORT 2015

Regnskabsperiode: 1/1 2015 - 31/12 2015

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
16. juni 2016

Viggo Jensen
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2015 - 31/12 2015	10.
Balance pr. 31/12 2015	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Parabol & AntenneXperten ApS
Anemonevej 4
7800 Skive

CVR.nr.: 30 81 30 73

Hjemstedskommune: Skive

Telefon: 51 94 28 02
E-mail: info@ohsecurity.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2015 - 31/12 2015

Stiftelsesdato: 22/8 2007

Direktion

Ole Hellegaard

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for

Parabol & AntenneXperten ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2015 - 31/12 2015.

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

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende revisionsfirma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

VJ Regnskabsservice.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 15. juni 2016

Direktion

.....
Ole Hellegaard

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Er produktion og installation af parabol- og antenneudstyr samt sikringsudstyr og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Det skal bemærkes af man i 2016 har frasolgt den væsentlige del af firmaets aktiviteter. Aktiviteterne vil fremadrettet kun bestå af security opgaver.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusivt moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjenester ved salg af anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Ydelser på leasingkontrakter, hvor selskabet ikke har de væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (operationel leasing) indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Ydelserne indgår i posten andre eksterne omkostninger.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

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

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 23,5 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

På statustidspunktet er alle anlægsaktiver frasolgt

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Selskabsskat

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver 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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2015 - 31/12 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
BRUTTORESULTAT	427.847	475.378
1 Personaleomkostninger	-411.463	-379.337
Af- og nedskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
DRIFTSRESULTAT	16.384	96.041
Andre finansielle indtægter	953	4.004
Finansielle omkostninger	<u>-9.761</u>	<u>-12.136</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	7.576	87.909
2 Skat af årets resultat	<u>-2.068</u>	<u>-21.852</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>5.508</u>	<u>66.057</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>5.508</u>	<u>66.057</u>
I ALT	<u>5.508</u>	<u>66.057</u>

Balance pr. 31/12 2015
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
Varebeholdninger	51.108	70.457
Varebeholdninger i alt	51.108	70.457
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	23.484	182.525
Igangværende arbejder for fremmed regning	75.000	0
Andre tilgodehavender	40.000	40.000
6 Kortfristede tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	51.106
Tilgodehavender i alt	138.484	273.631
Likvide beholdninger	84.457	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	274.049	344.088
AKTIVER I ALT	274.049	344.088

Balance pr. 31/12 2015
Passiver

<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overkurs ved emission	407.233	407.233
5	Overført resultat	-392.511	-398.019
	EGENKAPITAL I ALT	<u>139.722</u>	<u>134.214</u>
	Gæld til pengeinstitutter	705	52.823
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	58.442	82.161
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	123	0
2	Selskabsskat	12.360	10.199
	Anden gæld	62.697	64.691
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>134.327</u>	<u>209.874</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>134.327</u>	<u>209.874</u>
	PASSIVER I ALT	<u>274.049</u>	<u>344.088</u>
6	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætning og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gager og lønninger	405.526	374.145
Pensionsbidrag	3.600	3.240
Andre omkostninger til social sikring	2.337	1.952
	<u>411.463</u>	<u>379.337</u>
Note 1 - Kapitalandele		
<u>Associerede virksomheder</u>		
Selskab	<u>Andel</u>	
Lås & Slå, Skive	Pct.	
Kostpris primo	0,00%	0
Tilgang i året	0,00%	0
Afgang i året	0,00%	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0,00%</u>	<u>0</u>
Note 2 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	2.068	9.751
Regulering af udskudt skat	0	12.101
	<u>2.068</u>	<u>21.852</u>
Skyldig skat for året		
Skat af årets skattepligtige indkomst	2.068	9.751
Betalt ordinær acontoskat	0	0
Restskat	2.068	9.751
Skattetillæg - 4,5 % af restskat	93	448
Skyldig skat for dette år i alt	<u>2.161</u>	<u>10.199</u>
Selskabsskatter inkl. tidligere år		
Skyldig skat for dette år	-2.161	-10.199
Skyldige selskabsskatter tidligere år	<u>-10.199</u>	<u>0</u>

Skyldige selskabsskatter i alt

-12.360

-10.199

NOTER

	2015	2014
Note 3 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	125.000	125.000
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.		
Note 4 - Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission	407.233	407.233
	407.233	407.233
Note 5 - Overført resultat		
Overført resultat primo	-398.019	-464.076
Årets resultat	5.508	66.057
	-392.511	-398.019
Note 6 - Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Der er i strid med § 210 i lov om aktie- og anpartsselskaber ydet lån til kapitalejere/ledelse.		
Lånet udgør 0,00 kr. pr. statusdagen.		
Lånet blev afviklet i løbet af 2015 iht. genoptagelse af selskabet.		
Note 7 - Eventualforpligtelser		
Selskabet har en operationel leasingaftale hvorpå der resterer 47 ydelser af. 2.221 kr. pr. ydelse i alt 104.387 kr.		
Note 8 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for mellemværende med Sparekassen Balling er stillet følgende		
Virksomhedspant nom. Kr. 100.000		
Kautionsforpligtigelse for kassekredit, Ole Hellegaard på kr. 100.000		
Der er derudover, af anparthaver, stillet følgende sikkerheder:		
Ejerpantebrev i bolig, Anemonevej 4 7800 Skive nom. Kr. 300.000		