

IT-SECURITY HOUSE ApS

Bækkevigårdsvvej 8
4270 Høng

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/03/2017

Pia Birkvald
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden IT-SECURITY HOUSE ApS
Bækkevingårdsvej 8
4270 Høng

CVR-nr: 31472954
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for 2016. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Der er min opfattelse, at årsrapporten er aflagt efter lovgivningens krav og kravene i henhold til danske regnskabsvejledninger. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Høng, den 24/03/2017

Direktion

Pia Oxlund Birkvald
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der vil på selskabets ordinære generalforsamling blive fremsat forslag om fortsat at anvende reduktionen af revisionspligten, således at selskabets årsrapporter ikke revideres, da betingelserne herfor fortsat er opfyldt.

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabet har i året drevet virksomhed med rådgivning indenfor IT sikkerhed. Aktivitetsniveauet har været lavt.

Usædvanlige forhold

Ingen

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed

Økonomisk udvikling

Årets resultat udgør kr. -22.402

Egenkapitalen pr. 31.12.2016 sammensætter sig således:

Anparts kapital	125.000
Overført resultat	-640.730
Andre reserver	0
I alt	-515.730

Årets resultat anses ikke for at være tilfredsstillende.

Selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabslovens § 119. Ledelsen forventer, at selskabets kapital reetableres ved fremtidig indtjening og yderligere kapitalindsud.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtruffet begivenheder, der forrykker billedet af selskabets resultat for året 2016 og den økonomiske stilling pr. 31. december 2016.

Forventet udvikling

Ledelsen ser positivt på fremtiden.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for IT SecurityHouse ApS for året 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og danske regnskabsvejledninger.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster. For andre poster i balancen benyttes transaktionsdagens kurs.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udførte arbejder indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

(af særlige konkurrencemæssige hensyn er posten indeholdt i posten Bruttofortjeneste)

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Bruttofortjeneste/tab

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning og andre indtægter, fratrukket ændringer i lagre og eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab

vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån

samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultat-

opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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 tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

Tilgodehavender

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem

regnskabsmæssige og skattemæssige værdier og aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatnings-

regler, 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

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 iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		-7.273	-49.543
Personaleomkostninger	1	-2.250	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-9.523	-49.543
Øvrige finansielle omkostninger		-18.971	-22.270
Ordinært resultat før skat		-28.494	-71.813
Skat af årets resultat	2	6.092	15.354
Årets resultat		-22.402	-56.459
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-22.402	-56.459
I alt		-22.402	-56.459

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	0	0
Udskudte skatteaktiver		169.193	163.101
Finansielle anlægsaktiver i alt		169.193	163.101
Anlægsaktiver i alt		169.193	163.101
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.377	0
Andre tilgodehavender		12.773	12.665
Tilgodehavender i alt		19.150	12.665
Omsætningsaktiver i alt		19.150	12.665
Aktiver i alt		188.343	175.766

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-640.730	-618.328
Egenkapital i alt		-515.730	-493.328
Gæld til banker		160.932	200.274
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.316	1.458
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		541.825	467.362
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		704.073	669.094
Gældsforpligtelser i alt		704.073	669.094
Passiver i alt		188.343	175.766

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital my. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	-618.328	-493.328
Årets resultat		-22.402	-22.402
Egenkapital, ultimo	125.000	-640.730	-515.730

Anpartskapitalen fordeler sig på anparter af kr. 1.000.

Udover ovenstående har der ikke været ændringer i selskabets anpartskapital de seneste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	2.250	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>2.250</u>	<u>0</u>

Heraf udgør vederlag til direktion kr. 2.250.
Selskabet har i regnskabsåret haft 1 medarbejder.

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-6.092	-15.354
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-6.092</u>	<u>-15.354</u>

Der er ikke betalt aconto selskabsskat i året.

Den udskudte skat (aktiv) andrager:

2015 kr. -163.101
2016 kr. -169.193

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	104.913
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	104.913
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	104.913
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	104.913
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Fremtiden

Selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabslovens § 119.
Ledelsen forventer, at selskabets kapital reetableres ved fremtidig indtjening og yderligere kapitalindsud.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

6. Oplysning om ejerskab

Selskabet er ejet af:

Pia Oxlund Birkvald
Bækkeviggårdsvej 8
4270 Høng

7. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på selskabet er selskabets kapitalejer og direktør Pia Oxlund Birkvald og ægtefælle Brian Kenneth Birkvald.

Der har været følgende transaktioner med nærtstående parter i regnskabsåret:

tkr.

Rente af mellemregning	0
------------------------	---

Der er indgået ansættelseskontrakt og huslejekontrakt med selskabets direktør og ægtefælle. Alle transaktioner med nærtstående parter sker på markedsbaserede vilkår.