

Pro-Partner AV Solutions A/S

Ringstedvej 661
4100 Ringsted
CVR nr. 34 46 95 47

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2015
(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den / 2016

dirigent

Selskabsoplysninger

Hjemsted: Køge
Stiftet: 29. marts 2012

Direktion

Kasper Norlin Skjold Christensen

Bestyrelse

Mads Norlin Skjold Christensen
Kasper Norlin Skjold Christensen
Claus Michael Hansen

Revisor

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
Ragnagade 7, 2100 København Ø
CVR-nr. 31 61 15 20

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	13
Balance.....	14
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Pro-Partner AV Solutions A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, og de udøvede regnskabsmæssige skøn er forsvarlige, og 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 - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler, og beskriver de i selskabet væsentlige risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 16. juni 2016

I direktionen:

Kasper Norlin Skjold Christensen

Ringsted, den 16. juni 2016

I bestyrelsen:

Mads Norlin Skjold Christensen

Kasper Norlin Skjold Christensen

Claus Michael Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Pro-Partner AV Solutions A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Pro-Partner AV Solutions A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedr. forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed knyttet til selskabets likviditet, og selskabets fortsatte drift er afhængig af, at selskabets nuværende kreditfaciliteter opretholdes. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at ledelsen har foretaget en række målrettede handlinger med det formål, at optimere selskabets drift og likviditet, hvorfor årsregnskabet er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 16. juni 2016
ReviPoint A/S

Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel, service og industri af AV udstyr samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Selskabet har over de seneste år udbygget konkurrenceevnen inden for innovation og integration af lyd og billedløsninger. Selskabet har en betydelig markedsandel inden for varslingsanlæg.

Selskabet betjener et bredt udvalg af erhvervskunder indenfor blandt andet dagligvarehandel, sportshaller, offentlige institutioner, domiciler m.v. i alle regioner af Danmark.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Driftsrisici og finansielle risici

Der er ingen væsentlige risici og usikkerhedsfaktorer, ud over de normale for selskabets branche.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -5.305.296.

Egenkapitalen udgør kr. -3.667.033.

Selskabet fik en tilfredsstillende vækst på 17% og der er i regnskabsåret investeret betydeligt i at professionalisere processer, og til at klargøre selskabet til den betydelige vækst selskabet står overfor. Selskabet er certificeret inden for en lang række områder, og er således klar til at levere på den efterspørgsel der ses i markedet efter innovative og integrerede A&V løsninger.

Selskabets aktiviteter består af:

- Talevarsling
- Pro audio
- Commercial audio
- LED
- Videoløsninger
- Sikkerhedsbelysning
- Service

Ledelsesberetning

Selskabet har fået et decideret gennembrud på flere af aktiviteterne i et kommercielt tilfredsstillende 2015. Således er der indgået betydelige ordrer sidst på 2015 på integrerede løsninger, ligesom der inden for Commercial audio er sket et gennembrud i ”business music”. Kontrakten har medført en betydelig investering i opstartsomkostninger og udvikling af nyt varslingskoncept.

Efter regnskabsårets udløb er der tilkøbt aktiviteter inden for sikkerhedsbelysning, hvilket stiller selskabet stærkt i at udføre komplet service og vedligehold for selskabets kunder.

Finansielt blev året særdeles utilfredsstillende. Dette stod klart allerede tidligt på året, hvor et massivt tab på et projekt ramte selskabet. Der er blevet udarbejdet en plan til sikring af den fremtidige drift og finansiering af den massive vækst selskabet ser.

Fokus på omkostningsbasen, en ordrebeholdning, der skal sikre et jævnt ressourcetræk samt en markant øget ordrebeholdning medfører, at selskabets kommende år ser attraktive ud.

Selskabets ledelse og ejerkreds overvejer løbende selskabets strategiske udvikling samt den optimale eksekvering af strategien. Baseret på aktivitetsstigningen vurderes det endvidere, hvorvidt selskabet skal søge supplerende ekstern finansiering for at sikre, at de tilstedeværende muligheder for vækst kan udnyttes fuldt ud. Der er dialog om bankfinansiering og anden form for kapitaltilskud.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har for de første 5 måneder af 2016 realiseret en betydelig omsætningsvækst, og forventer en betydelig vækst og et positivt resultat i 2016.

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pro-Partner AV Solutions A/S for 1. januar - 31. december 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 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.

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.

Som målevaluta benyttes DKK. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende serviceleverancer, og 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.

Igangværende serviceleverancer vedrørende tjenesteydelser indregnes, i takt med at ydelsen leveres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger mv. samt drift, administration og ledelse af produktionsenheden.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som henholdsvis skat af ordinær drift og skat af ekstraordinære poster.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Virksomheden er sambeskattet med den danske koncernforbundne virksomhed. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Moderselskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomster betales af administrationselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen med den danske dattervirksomhed fordeles på såvel overskud som underskud i dattervirksomheden i forhold til dennes skattepligtige indkomst. De sambeskattede virksomheder indgår i acontoskatteordningen.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Konceptudvikling måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Konceptudvikling afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris, reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige minimumsleasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor eller virksomhedens alternative lånerente som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser mv.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning af anlægsaktiver

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 afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter gennemsnits-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Netto-realisationsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en gruppevis nedskrivning, baseret på virksomhedens erfaringer fra tidligere år.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger, i forhold til forventede samlede omkostninger på projektet. Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger på projektet vil overstige de samlede indtægter på et projekt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og tab på tilgodehavender. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer med fradrag af tab på tilgodehavender overstiger salgssummen.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden som følge af en begivenhed, indtruffet senest på balancedagen, har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 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 nettorealisationseværdi.

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%.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Finansielle gældsforpligtelser forbundet med investeringsejendomme indregnes til dagsværdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2015

	Note	2015	2014
BRUTTORESULTAT		1.270.132	1.964.156
Personaleomkostninger.....		<u>-1.687.791</u>	<u>-1.727.573</u>
INDTJENINGSBIDRAG		-417.659	236.583
Afskrivninger		<u>-162.459</u>	<u>-42.515</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-580.118	194.068
Tab på tilgodehavender.....		-4.482.864	0
Finansielle indtægter		-300	30.303
Finansielle omkostninger		<u>-901.539</u>	<u>-452.089</u>
RESULTAT FØR SKAT		-5.964.821	-227.718
Skat af årets resultat	2	<u>659.525</u>	<u>-40.078</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-5.305.296</u></u>	<u><u>-267.796</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Overført resultat		<u>-5.305.296</u>	<u>-267.796</u>
Disponerede i alt		<u><u>-5.305.296</u></u>	<u><u>-267.796</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

	Note	31/12-14
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER:		
Immaterielle anlægsaktiver:		
Udviklingsprojekter under udførelse	1.063.194	860.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>1.063.194</u>	<u>860.000</u>
Materielle anlægsaktiver:		
Biler.....	2.745.574	14.467
Driftsmateriel og inventar	62.396	93.393
Indretning af lejede lokaler	154.317	193.717
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.962.287</u>	<u>301.577</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
Deposita	22.400	22.400
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>22.400</u>	<u>22.400</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>4.047.881</u>	<u>1.183.977</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
Handelsvarer	3.616.250	2.761.516
Varebeholdninger i alt	<u>3.616.250</u>	<u>2.761.516</u>
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	4.056.043	2.131.276
Igangværende arbejder for fremmed regning	602.575	1.775.000
Tilgodehavende hos moderselskabet	0	1.645.397
Andre tilgodehavender	87.444	0
Udskudt skatteaktiv	646.069	0
Periodeafgrænsningsposter	19.852	11.525
Tilgodehavender i alt	<u>5.411.983</u>	<u>5.563.198</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>430.449</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>9.028.233</u>	<u>8.755.163</u>
AKTIVER I ALT	<u>13.076.114</u>	<u>9.939.140</u>

Balance pr. 31. december 2015

PASSIVER	Note	31/12-14	
EGENKAPITAL:			
Aktiekapital	500.000	500.000	
Overført resultat	<u>-4.167.033</u>	<u>1.138.263</u>	
EGENKAPITAL I ALT	3	<u>-3.667.033</u>	<u>1.638.263</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER:			
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>13.456</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		<u>0</u>	<u>13.456</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Langfristede gældsforpligtelser:			
Leasingforpligtelser	4	1.821.826	0
Anden langfristet gæld		<u>175.000</u>	<u>575.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.996.826</u>	<u>575.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	538.555	0
Pengeinstitutter		1.359.661	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.061.462	1.843.420
Anden gæld		<u>9.786.643</u>	<u>5.869.001</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>14.746.321</u>	<u>7.712.421</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>16.743.147</u>	<u>8.287.421</u>
PASSIVER I ALT		<u>13.076.114</u>	<u>9.939.140</u>
Udvikling i økonomiske forhold og likviditet.....	1		
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Ejerforhold	7		

Noter

1 Udvikling i økonomiske forhold og likviditet

Selskabets ledelse har i året arbejdet med en plan til at forbedre selskabets drift og likviditet. Planen er begyndt implementeret 1. oktober 2015. Som en del af planen har selskabets ledelse implementeret en række målrettede handlinger der skal forbedre dækningsgraden, samt sænke selskabets faste omkostninger.

Denne plan har, selv om den endnu ikke har været fuldt implementeret i regnskabsåret, formået at standse tab af penge i sidste kvartal af regnskabsåret. Selskabets ledelse forventer, når planen er fuldt implementeret, at selskabet vil være i stand til at genskabe selskabets kapital ved egen indtjening.

Der er usikkerhed knyttet til selskabets likviditet, og selskabets ledelse har udarbejdet en plan med henblik på at nedbringe selskabets kortfristede gæld, og evt. rejse kapital til fuld indfrielse af denne, hvis dette anses som nødvendigt.

Endvidere er der afgivet hensigtserklæring om, at den nødvendige kredit opretholdes af selskabets ultimative kapitalejer frem til den 31. december 2016.

På baggrund af ovenstående er årsrapporten aflagt efter principperne for going concern.

2 Skat af årets resultat

		2014
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	31.801
Årets regulering af udskudt skat	<u>-659.525</u>	<u>8.277</u>
Skat af årets resultat i alt	<u><u>-659.525</u></u>	<u><u>40.078</u></u>

Noter

3 Egenkapital	1/1-15	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	31/12-15
Aktiekapital	500.000	-	-	500.000
Overført resultat	1.138.263	0	-5.305.296	-4.167.033
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>1.638.263</u>	<u>0</u>	<u>-5.305.296</u>	<u>-3.667.033</u>
				31/12-14
Selskabskapitalen er fordelt således:				
Aktier, 500 stk. á nominelt kr. 1.000			<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Der har i de foregående 4 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

4 Langfristede gældsforpligtelser	31/12-15 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 1 år	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	<u>2.360.381</u>	<u>538.555</u>	<u>1.821.826</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.360.381</u>	<u>538.555</u>	<u>1.821.826</u>	<u>0</u>

Noter

5 Eventualforpligtelser

Selskabet sambeskattes med moderselskabet A&V A/S, CVR nr. 32 29 27 20, og hæfter som følge heraf for eventuelle skattekrav, der måtte rejses mod dette selskab. Koncernens danske virksomhed hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter har virksomheden givet virksomhedspant skadeløsbrev pr. kr. 2.000.000.

Der er stillet bankgaranti på tkr. 630 af 3. mand, over for SKAT. Sikkerhedsstillelsen frigives efter 12 måneder, når alle betalinger er overholdt.

7 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

A&V ApS
Ringstedvej 661
4100 Ringsted

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kasper Norlin Skjold Christensen

direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-715515701999

IP: 5.103.32.10

20-06-2016 kl. 12:44:00 UTC

NEM ID 

Claus Michael Hansen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-879680749020

IP: 5.153.233.58

20-06-2016 kl. 16:00:28 UTC

NEM ID 

Mads Norlin Skjold Christensen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-695668224970

IP: 195.191.142.6

21-06-2016 kl. 11:00:46 UTC

NEM ID 

Jan Lundqvist

statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:31611520-RID:1222258943588

IP: 81.7.144.34

21-06-2016 kl. 11:05:24 UTC

NEM ID 

Kasper Norlin Skjold Christensen

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-715515701999

IP: 5.103.32.10

21-06-2016 kl. 13:28:27 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentmøgle: VHX2U-X58EJ-0NOFL-ZOKBS-B8UWX-PJKYZ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>