

ITV Security ApS

Holmbladsvej 2
8600 Silkeborg

Årsrapport
8. juni 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/01/2017

Perry Pedersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ITV Security ApS Holbladsvej 2 8600 Silkeborg Telefonnummer: 35115000 e-mailadresse: kontakt@itvsecurity.dk CVR-nr: 36916443 Regnskabsår: 08/06/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Sparekassen Kronjylland Vestergade 25 8600 Silkeborg
Revisor	Revision 1 - registrerede revisorer v/Erling Thomsen Toldbodgade 13 8600 Silkeborg DK Danmark CVR-nr: 91259850 P-enhed: 1002835826

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 8. juni 2015 – 30. september 2016 for ITV Security 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 8. juni til 30. september 2016.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 20/12/2016

Direktion

Perry Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i ITV Security ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ITV Security ApS for regnskabsåret 8. juni 2015 – 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance samt noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, ”Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger”.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, 20/12/2016

Erling Thomsen
Reg. revisor, cand. merc. aud.
Revision 1 - registrerede revisorer v/Erling Thomsen
CVR: 91259850

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med salg af overvågningsudstyr, sikkerhedsløsninger m.v. samt enhver aktivitet, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Selskabets ledelse har positive forventninger til fremtiden, og forventer at kunne retablere kapitalen ved fremtidig driftsoverskud.

Selskabet har tabt over halvdelen af selskabskapitalen og er derved omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovens § 119.

Selskabets ledelse forventer at selskabets bankengagement kan fortsætte på nuværende vilkår og har derfor aflagt årsrapport med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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 og tjenesteydelser 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 eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, administration mv.

Personaleomkostninger

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

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
Goodwill	5 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0

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 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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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.

Aktiver med en anskaffelsessum på under den skattemæssige grænse for småaktiver, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Udskudt skat

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

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

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 acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse 8. jun 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		826.329
Personaleomkostninger	1	-882.770
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-69.333
Resultat af ordinær primær drift		-125.774
Andre finansielle indtægter	2	7.538
Øvrige finansielle omkostninger	3	-346.231
Ordinært resultat før skat		-464.467
Skat af årets resultat		86.800
Årets resultat		-377.667
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-377.667
I alt		-377.667

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Goodwill		22.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		22.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		168.667
Materielle anlægsaktiver i alt		168.667
Anlægsaktiver i alt		190.667
Fremstillede varer og handelsvarer		1.295.386
Varebeholdninger i alt		1.295.386
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		52.723
Udskudte skatteaktiver		86.800
Andre tilgodehavender		222.540
Tilgodehavender i alt		362.063
Omsætningsaktiver i alt		1.657.449
Aktiver i alt		1.848.116

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	4	50.000
Overført resultat		-377.667
Egenkapital i alt		-327.667
Kreditinstitutter i øvrigt		104.998
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	104.998
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.180.350
Leverandører af varer og tjenesteydelser		240.476
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		649.959
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.070.785
Gældsforpligtelser i alt		2.175.783
Passiver i alt		1.848.116

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16
	kr.
Lønninger	871.547
Andre omkostninger til social sikring	11.223
	882.770

2. Andre finansielle indtægter

	kr.
Andre finansielle omkostninger	7.538
	7.538

3. Øvrige finansielle omkostninger

	kr.
Andre finansielle omkostninger	346.231
	346.231

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 500 stk. anparter á nominelt kr. 100 eller multipla heraf.
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Anpartskapitalen har ikke været ændre siden stiftelsen.

	Virksomheds-	Overført	i alt
	kapital	resultat	
Saldo pr. 8. juni 2015	50.000	0	50.000
Overført jf. resultatdisponering		-377.667	-377.667
Saldo pr. 30. september 2016	50.000	-377.667	-327.667

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den samlede langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 0 senere end 5 år fra balancedagen.

6. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets ledelse har positive forventninger til fremtiden og forventer at kunne retablere kapitalen ved fremtidig driftsoverskud.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er således omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabsloven §119.

Selskabets ledelse forventer at selskabets bankengagement kan forsætte på nuværende vilkår og har derfor aflagt årsrapport med forsat drift for øje.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden har indgået en leasingkontrakt med en restløbetid på 4 måneder og med en fast månedlig ydelse på kr. 3.800. Ved kontraktens udløb eksisterer en rest værdi på kr. 116.690 excl. dansk registreringsafgift og moms.

Virksomheden har indgået en leasingkontrakt med en restløbetid på 6 måneder og med en fast månedlig ydelse på kr. 2.395. Ved kontraktens udløb eksisterer en rest værdi på kr. 67.454 excl. dansk registreringsafgift og moms.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant stort kr. 1.500.000 med pant i lager, driftsmidler mv. samt pant i selskabskapitalen kr. 50.000 for mellemværende med kreditinstitutter.

Af tredjemand er der stillet følgende sikkerheder:

Ejerpantebrev stort kr. 200.000 med pant i ejendom.

Livsforsikring pålydende kr. 1.500.000.

Selvskyldnerkaution.