

ITA Invest ApS

**Ringager 4 A
2605 Brøndby**

CVR-nr.: 27 22 58 45

Årsrapport for 2011/2012

(8. regnskabsår)

Indholdsfortegnelse:

Selskabsoplysninger	2
<hr/>	
Ledelsespåtegning	3
<hr/>	
Den uafhængige Revisors Påtegning	4 - 5
<hr/>	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
<hr/>	
Resultatopgørelse	8
<hr/>	
Balance pr. 30. juni - aktiver	9
<hr/>	
Balance pr. 30. juni - passiver	10
<hr/>	
Noter	11 - 12
<hr/>	

Selskabsoplysninger

Hovedaktivitet: Selskabet yder konsulentassistance og virker som holdingselskab for driftsselskabet IT Attention ApS.

Regnskabsperiode: 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Hovedkontor: Ringager 4 A
2605 Brøndby

CVR-nr.: 27 22 58 45

Direktion: Lars Boelsmand

Revision: JWS Revision
Registreret revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 70 23 01 89

Bank: Danske Bank

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/2012 for selskabet ITA Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 15. november 2012

I direktionen:

Lars Boelsmand

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. november 2012

Dirigent

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i ITA Invest ApS.

Vi har revideret årsregnskabet for ITA Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet- fortsat

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 15. november 2012

JWS Revision

Registreret Revisionsaktieselskab

Claus Jensen

Registreret Revisor

2168re11-12

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSE:

Koncernregnskab

Koncernen består af ITA Invest ApS samt dattervirksomheden IT Attention A/S. Under henvisning til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, har selskabet ikke udarbejdet koncernregnskab for 2011/2012.

Indtægtskriterier:

Indtægter resultatføres i takt med, at levering finder sted. Projekter, der er i gang og ikke indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 25 %.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 25 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

BALANCEN:

Immaterielle anlægsaktiver:

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver:

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Aktiver med en kostpris under kr. 12.300 indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede og associerede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede og associerede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse nedskrives med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser.

Tilgodehavender:

Der foretages en individuel vurdering af tilgodehavender og nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2011/2012	2010/2011
Bruttotab	-6.250	-6.751
1 Afskrivninger	0	74.577
Resultat før finansielle poster	-6.250	-81.328
2 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	733.008	482.976
Finansielle indtægter	139	83
Finansielle omkostninger	0	0
Resultat før skat	726.897	401.731
3 Skat af årets resultat	-1.114	77
ÅRETS RESULTAT	728.011	401.808
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	289.800	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	33.008	
Overført til næste år	405.203	
	728.011	

Balance pr. 30. juni

Note	2011/2012	2010/2011
AKTIVER:		
Koncerngoodwill	0	0
4 Immaterielle anlægsaktiver	0	0
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	552.720	519.712
Finansielle anlægsaktiver	552.720	519.712
ANLÆGSAKTIVER I ALT	552.720	519.712
Tilgodehavende udbytte	700.000	600.000
Selskabsskat	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	246.882	177.032
Andre tilgodehavender	5.733	5.733
Tilgodehavender	952.615	782.765
Likvide beholdninger	363.899	55.774
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.316.514	838.539
AKTIVER I ALT	1.869.234	1.358.251

Balance pr. 30. juni

Note	2011/2012	2010/2011
PASSIVER:		
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	74.681	41.673
Overført resultat	1.142.486	737.283
6 EGENKAPITAL I ALT	1.342.167	903.956
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.556	12.556
Selskabsskat	224.711	141.739
Gæld til tilknyttede selskaber	0	0
Anden gæld	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	289.800	300.000
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	527.067	454.295
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	527.067	454.295
PASSIVER I ALT	1.869.234	1.358.251

- 7 Nærtstående parter
- 8 Ejerforhold
- 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 10 Eventualforpligtelser

Noter

	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
1. Afskrivninger:		
Koncerngoodwill	<u>0</u>	<u>74.577</u>
	<u>0</u>	<u>74.577</u>
2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder:		
Andel af årets overskud	<u>733.008</u>	<u>482.976</u>
	<u>733.008</u>	<u>482.976</u>
3. Selskabsskat:		
Selskabsskat og udskudt skat fremkommer således:		
Skat af skattepligtig indkomst	243.711	173.739
Sambeskatningsbidrag	-244.825	-174.975
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering selskabsskat, tidligere år	<u>0</u>	<u>1.313</u>
	<u>-1.114</u>	<u>77</u>

Noter

4. Immaterielle anlægsaktiver:

	Koncern- goodwill
Anskaffelsessum primo	1.014.406
Tilgang	0
Afgang	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	1.014.406
Afskrivninger primo	1.014.406
Afskrivninger på afhændede aktiver	0
Årets afskrivninger	0
Samlede afskrivninger ultimo	1.014.406
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Finansielle anlægsaktiver:

	Tilknyttede virksom- heder
Anskaffelsessum primo	698.507
Tilgang i årets løb	0
Afgang til kostpris	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	698.507
Værdireguleringer primo	-178.795
Regulering primo	0
Andel af årets resultat	733.008
Udloddet udbytte	-700.000
Samlede værdireguleringer ultimo	-145.787
Bogført værdi ultimo	552.720
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:	
	Stemme og ejerandel
IT Attention A/S	100%

Noter

6. Egenkapital:

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskr.	Overført resultat	I alt
Saldo primo	125.000	41.673	737.283	903.956
Korrektion primo	0	0	0	0
Årets resultat	0	33.008	405.203	438.211
Saldo ultimo	125.000	74.681	1.142.486	1.342.167

7. Nærtstående parter:

Bestemmende indflydelse:

Lars Boelsmand - direktion

Transaktioner:

Der har ikke i regnskabsåret været gennemført transaktioner med nærtstående parter.

8. Ejerforhold:

Følgende anpartshavere ejer mere end 5% af selskabets kapital:

Lars Boelsmand, Ærtebjergvej 37, 2650 Hvidovre
 Jørgen Høffmeister, Thurøvej 5, 1., 2000 Frederiksberg
 Stig Allan Munkholm Nielsen, Ørebjergvej 47, 4000 Roskilde

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

10. Eventualforpligtelser:

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

11. Medarbejderforhold:

Selskabet har ikke beskæftiget personale udover direktøren, som ikke har oppebåret vederlag.