

JWS Revision
Registreret
Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon 7023 0189
Telefax 7023 0191
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76
Registrerede revisorer
Claus Hansen
Jens Weien Svendsen
www.jws-revision.dk

ITA Invest ApS

**Herstedvang 12
2620 Albertslund**

CVR-nr.: 27 22 58 45

Årsrapport for 2013/2014

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 9. september 2014

Dirigent Lars Boelsmand



Årsrapport

Indholdsfortegnelse:

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnska	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance pr. 30. juni - aktiver	8
Balance pr. 30. juni - passiver	9
Noter	10 - 12



Selskabsoplysninger

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

Regnskabsperiode: 1. juli 2013 - 30. juni 2014

Hovedkontor: Herstedvang 12
2620 Albertslund

CVR-nr.: 27 22 58 45

Direktion: Lars Boelsmand

Revisor: JWS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 70 23 01 89

Bank: Danske Bank



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2013/2014 for selskabet ITA Invest ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 9. september 2014

I direktionen:

Lars Boelsmand



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ITA Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ITA Invest ApS for regnskabsåret 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og 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 FSR – danske revisors Ethiske 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.

Albertslund, den 9. september 2014

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab


Claus Jensen
Registreret Revisor

2168re13-14



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 modersekskabets 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	2013/2014	2012/2013
Bruttotab	-2.981	-6.750
1 Afskrivninger	0	0
Resultat før finansielle poster	-2.981	-6.750
2 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	738.251	567.051
Finansielle indtægter	2.727	1.969
Finansielle omkostninger	0	0
Resultat før skat	737.997	562.270
3 Skat af årets resultat	6.443	-1.028
ÅRETS RESULTAT	731.554	563.298
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	295.200	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	438.251	
Overført til næste år	-1.897	
	731.554	



Balance pr. 30. juni

Note	2013/2014	2012/2013
AKTIVER:		
Koncerngoodwill	0	0
4 Immaterielle anlægsaktiver	0	0
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	958.022	519.771
Finansielle anlægsaktiver	958.022	519.771
ANLÆGSAKTIVER I ALT	958.022	519.771
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttet virksomhed	300.000	600.000
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	234.931	184.700
Andre tilgodehavender	5.000	5.100
Tilgodehavender	539.931	789.800
Likvide beholdninger	1.099.870	769.319
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.639.801	1.559.119
AKTIVER I ALT	2.597.822	2.078.890



Balance pr. 30. juni

Note	2013/2014	2012/2013
PASSIVER:		
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	479.983	41.732
Overført resultat	1.447.036	1.448.933
6 EGENKAPITAL I ALT	2.052.019	1.615.665
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.251	12.557
Selskabsskat	240.130	156.646
Gæld til tilknyttede selskaber	4.222	4.222
Anden gæld	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	295.200	289.800
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	545.803	463.225
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	545.803	463.225
PASSIVER I ALT	2.597.822	2.078.890

7 Nærtstående parter

8 Ejerforhold

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Eventualforpligtelser



Noter

	2013/2014	2012/2013
1. Afskrivninger:		
Koncerngoodwill	0	0
	0	0
 2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder:		
Andel af årets overskud	738.251	567.051
	738.251	567.051
 3. Selskabsskat:		
Selskabsskat og udskudt skat fremkommer således:		
Skat af skattepligtig indkomst	240.130	183.789
Sambeskatningsbidrag	-234.931	-184.700
Regulering af udskudt skat	100	0
Regulering selskabsskat, tidligere år	1.143	-117
	6.443	-1.028



Noter

4. Immaterielle anlægsaktiver:

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

5. Finansielle anlægsaktiver:

				<u>Tilknyttede virksom- heder</u>
Anskaffelsessum primo				698.507
Tilgang i årets løb				0
Afgang til kostpris				0
Samlet anskaffelsessum ultimo				<u>698.507</u>
Værdireguleringer primo				-178.736
Regulering primo				0
Andel af årets resultat				738.251
Udloddet udbytte				-300.000
Samlede værdireguleringer ultimo				<u>259.515</u>
Bogført værdi ultimo				<u>958.022</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:	<u>Resultat</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Stemme og ejerandel</u>
IT Attention A/S	<u>738.251</u>	<u>Brøndby</u>	<u>958.022</u>	<u>100%</u>



Noter

6. Egenkapital:

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskr.	Overført resultat	I alt
Saldo primo	125.000	41.732	1.448.933	1.615.665
Korrektion primo	0	0	0	0
Årets resultat	0	438.251	-1.897	436.354
Saldo ultimo	125.000	479.983	1.447.036	2.052.019

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.