

ISENA ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/01/2013

Mads Nielsen Thrane

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ISENA ApS
Vedbendvej 23
2900 Hellerup
Telefonnummer: 28586228
e-mailadresse: vtsa@vtsa.dk
CVR-nr: 26579929
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse BasisBank
Amaliegade 5C
1256 København K

Ledespåtegning

Direktionen har den 5. januar 2013 aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Isena ApS (tidligere Vægter Systemarbejde ApS).

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse med henblik på at opløse selskabet ved betalingserklæring i henhold til selskabslovens §216.

Gentofte, den 05/01/2013

Direktion

Mads Nielsen Thrane
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten/overgangsregnskabet for Isena ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående regnskabsår.

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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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 enkel 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter årets fakturerede salg.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster mv. og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er opført til kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag for afskrivninger.

Afskrivninger foretages lineært over anlægsaktivernes forventede levetid, der er skønnet til 4 år.

Aktiver med en kostpris på under t.kr. 11 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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning		156.520	334.648
Eksterne omkostninger	1	-50.842	-53.435
Bruttoresultat		105.678	281.213
Personaleomkostninger	2	-70.424	-192.801
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	
Resultat af ordinær primær drift		35.254	88.412
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	3	34.688	9.875
Andre finansielle indtægter		0	284
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-38.043
Ordinært resultat før skat		69.942	60.528
Ekstraordinært resultat før skat		69.942	
Skat af årets resultat	4	-19.681	-12.950
Årets resultat		50.261	47.578
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	47.578
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode			0
Overført resultat		50.261	0
I alt		50.261	47.578

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Grunde og bygninger		0	7.500
Materielle anlægsaktiver i alt		0	7.500
Anlægsaktiver i alt		0	7.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	34.125
Tilgodehavende skat			0
Andre tilgodehavender	5	13.317	360
Tilgodehavender i alt		13.317	34.485
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	127.051
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	127.051
Likvide beholdninger		203.917	83.475
Omsætningsaktiver i alt		217.234	245.011
AKTIVER I ALT		217.234	252.511

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		81.154	30.893
Forslag til udbytte		0	
Egenkapital i alt		206.154	155.893
Skyldig selskabsskat		11.080	5.647
Anden gæld		0	43.393
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	47.578
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.080	96.618
Gældsforpligtelser i alt		11.080	96.618
PASSIVER I ALT		217.234	252.511

Noter

1. Eksterne omkostninger

	2012	2011
	kr.	kr.
Husleje	31.200	42.000
Kontorhold, forsikringer, internet mv.	6.054	3.231
Repræsentation	190	1.519
Gebyrer	731	500
Småanskaffelser	12.667	6.185
	50.842	53.435

2. Personaleomkostninger

	2012	2011
	kr.	kr.
Løn og gager	68.610	190.000
ATP	583	1.440
Andre omkostninger til social sikring	1231	1.361
	70.424	192.801

3. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

	2012	2011
	kr.	kr.
Aktieudbytte	7.665	5.740
Realiseret avance ved salg af aktier	27.023	
Kursregulering, urealiseret	0	4.135
	34.688	10.159

4. Skat af årets resultat

	2012	2011
	kr.	kr.
Aktuel skat	17.500	15.400
Regulering vedrørende tidligere år	2.181	-2.450

19.681

12.950

5. Andre tilgodehavender

Tilgodehavende moms 13.317 kr.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 10. jan 2013.