

Michael Vejgaard Hansen

Carsten Johnsen

Poul Wisniewski

Erik Munk

Itheco IT A/S

Industrivej 1

4200 Slagelse

(CVR.nr. 32 28 86 34)

Årsrapport

for perioden

1. januar - 31. december 2014

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, d. 27/2-2015

Dirigent:

Henrik Mølvig



Indholdsfortegnelse	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3 - 4
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar 2014 - 31. december 2014	
Anvendt regnskabspraksis.....	7 - 11
Resultatopgørelse.....	12
Balance.....	13 - 14
Noter.....	15 - 16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2014 for Itheco IT A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Endvidere er det ledelsens opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 27. februar 2015

Direktion

Henrik Mølvig

Bestyrelse

Laura Mølvig

Søren Sandberg

Henrik Mølvig

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Itheco IT A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Itheco IT A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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.

FORTSÆTTES PÅ NÆSTE SIDE

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Roskilde, den 27. februar 2015

ERIK MUNK
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ringstedvej 71, 4000 Roskilde

Michael Vejgaard Hansen
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Itheco IT A/S
Industrivej 1
4200 Slagelse

Telefon: 70270650
Hjemmeside: www.itheco.com
E-mail: support@itheco.com

Cvr-nr.: 32 28 86 34
Stiftet: 1. juli 2009
Hjemsted: Slagelse
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2014

Direktion

Henrik Mølvig

Bestyrelse

Laura Mølvig
Søren Sandberg
Henrik Mølvig

Revisor

Erik Munk, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ringstedvej 71
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er levering af professionelle drifts- og supportløsninger vedrørende IT-drift samt strategisk IT-rådgivning.

Kapitalforhold / Fremtidig indtjening

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Der er i regnskabsåret indtrådt ny ultimativ aktionær i selskabet, som er opmærksom herpå og har tilført selskabet ny likviditet.

I den forbindelse er der blevet iværksat tiltag til omstruktureringer og besparelser til minimering af selskabets omkostninger og det forventes, at det regnskabsmæssige resultat fremadrettet vil være positivt således at egenkapitalen vil kunne reetableres inden for 1-3 år ved hjælp af egen indtjening.

Ledelsen har med tiltro til at der forventes positive resultater fremadrettet valgt at aflægge årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har været præget af store omstruktureringer og årets resultat anses på den baggrund som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Itheco IT A/S for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Selskabet har valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, direkte omkostninger, andre eksterne udgifter til posten bruttofortjeneste.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres som nettoomsætningen med fradrag af direkte omkostninger, andre eksterne omkostninger samt tillæg af andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og –omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v..

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Posten omfatter af- og nedskrivninger opgjort ud fra principper defineret under de enkelte anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivning sker lineært over den forventede levetid sat til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3-7 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og - omkostninger.

Leasingkontrakter

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 eventualposter m.v.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

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

Omsætningsaktiver

Varelager

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsevne for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Forpligtelser

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse.

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsметode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 nettorealisation sværdi.

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 for aktuel skat på 24,5 %, og for udskudt skat 22 %.

Gældsforpligtelser (kort- og langfristede)

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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, gæld 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 gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2014

Note	2014	2013
		1.000 kr
	2.459.945	2.951
3	2.354.417	3.334
	105.528	-383
	63.548	127
	41.980	-510
	47	0
	15.071	0
	38.095	34
	-11.139	-544
	336.645	210
	325.506	-334
	325.506	-334
	325.506	-334

Balance pr. 31. december 2014

Note	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Aktiver</u>		<i>1.000 kr</i>
Anlægsaktiver:		
Immaterielle anlægsaktiver:		
Goodwill.....	0	50
Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	63.226	77
Finansielle anlægsaktiver:		
Andre tilgodehavender.....	49.021	66
Anlægsaktiver i alt	112.247	193
Omsætningsaktiver:		
Varelager:		
Fremstillede varer og handelsvarer.....	10.000	13
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	89.056	509
Udskudt skat (skatteaktiv).....	678.209	342
Andre tilgodehavender.....	0	12
Periodeafgrænsningsposter.....	55.791	93
Likvide beholdninger:		
Likvide beholdninger.....	274.539	0
Omsætningsaktiver i alt	1.107.595	969
Aktiver i alt	1.219.842	1.162

Balance pr. 31. december 2014

Note		<u>2014</u>	<u>2013</u>
	<u>Passiver</u>		<i>1.000 kr</i>
	Egenkapital:		
4	Virksomhedskapital.....	2.000.000	2.000
4	Overført overskud eller underskud.....	-2.521.380	-2.847
	Egenkapital i alt	-521.380	-847
	Gældsforpligtelser (kort- og langfristede):		
5	<i>Langfristede:</i>		
	Kreditinstitutter i øvrigt.....	50.892	71
	<i>Kortfristede:</i>		
	Kreditinstitutter i øvrigt.....	45.979	217
	Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	69.773	108
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	56.802	445
	Gæld til tilknyttede virksomheder.....	1.301.345	0
	Anden gæld.....	216.431	1.168
	Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	0	0
	Gældsforpligtelser i alt	1.741.222	2.009
	Passiver i alt	1.219.842	1.162
6	Eventualposter m.v.		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Ejerforhold		
1	Hovedaktiviteter		
2	Fremtidig indtjening / Kapitalforhold		

Noter til årsrapporten

Note 1 - Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er levering af professionelle drifts- og supportløsninger vedrørende IT-drift samt strategisk IT-rådgivning.

Note 2 - Fremtidig indtjening / Kapitalforhold

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Der er i regnskabsåret indtrådt ny ultimativ aktionær i selskabet, som er opmærksom herpå og har tilført selskabet ny likviditet.

I den forbindelse er der blevet iværksat tiltag til omstruktureringer og besparelser til minimering af selskabets omkostninger og det forventes, at det regnskabsmæssige resultat fremadrettet vil være positivt således at egenkapitalen vil kunne reetableres inden for 1-3 år ved hjælp af egen indtjening.

Ledelsen har med tiltro til at der forventes positive resultater fremadrettet valgt at aflægge årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Note 3 - Personaleomkostninger

	2014	Sidste år 1.000 kr
Lønninger og gager.....	2.178.178	3.165
Pensioner.....	117.386	102
Andre omkostninger til social sikring.....	58.853	67
	2.354.417	3.334

Note 4 - Egenkapital

	1/1-2014	Til- / afgang	Forslag til resultat- fordeling	31/12-2014
Virksomhedskapital.....	2.000.000	0		2.000.000
Overført overskud eller underskud..	-2.846.886	0	325.506	-2.521.380
	-846.886	0	325.506	-521.380

	Antal	Pålydende værdi
Virksomhedskapital er fordelt således:		
Klasse A.....	2.000.000	2.000.000
	2.000.000	2.000.000

Note 5 - Langfristet gæld

Af den samlede langfristede gæld forventes tkr. 0 at forfalde efter 5 år.

Noter til årsrapporten

Note 6 - Eventualposter m.v.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige selskaber under Xtracon Holding ApS. I forbindelse med sambeskatningen hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties under sambeskatningen.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:
Restløbetid i 12 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 4 i alt tkr. 48.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med 6. måneders opsigelse.

Note 7 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankengagement er der stillet sikkerhed i form af skadeløsbrev med en værdi på tkr. 125.

Note 8 - Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne/virksomhedskapitalen dog minimum nom. 100.000:

Navn	Bopæl / Hjemsted
Xtracon A/S	Københavnsvej 26F, 4000 Roskilde