

ÅRSRAPPORT

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Vagtselskabet Schæferfarmen ApS

Naverland 7-9
2600 Glostrup

CVR nr. 32139760

Indsender:

Kobstrup Revision ApS
Herlev Hovedgade 82
2730 Herlev

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 7. januar 2017

Dirigent

Halis Güclü

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
-------------------------------	---

Påtegninger

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis	6
------------------------------------	---

Resultatopgørelse 1. juli -30. juni	9
---	---

Balance pr. 30. juni	10
--------------------------------	----

Noter	12
-----------------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vagtselskabet Schæferfarmen ApS
Naverland 7-9
2600 Glostrup

Telefon: 7020 9700

CVR-nr.: 32139760
Stiftelsesdato: 1. juli 2009
Hjemsted: Albertslund Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Halis Güclü

Revision

Kobstrup Revision ApS
Registrerede revisorer FSR
Herlev Hovedgade 82
2730 Herlev

Bankforbindelse

Handelsbanken

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
7. januar 2017, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive vagt- og sikkerhedstjeneste samt facilityservice.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Vagtselskabet Schæferfarmen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 7. januar 2017

Direktion:

Halis Güclü

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision:

Det indstilles til generalforsamlingen den 7. januar 2017, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Vagtselskabet Schæferfarmen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vagtselskabet Schæferfarmen ApS for regnskabsåret 2015/16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

Herlev, den 7. januar 2017

Kobstrup Revision ApS
CVR-nr. 17294431

Marianne Kobstrup
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vagtselskabet Schæferfarmen ApS 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. 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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0%

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med 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 afskrivninger.

Leasingkontrakter

Alle 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.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning måles som summen af kostpris for råvarer og hjælpematerialer, underentreprenører, direkte produktionsomkostninger og direkte løn med tillæg af avance. For projekter som strækker sig over flere regnskabsår indregnes avance i takt med færdiggørelse.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealiseringsværdi.

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 på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli -30. juni

	Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste/-tab		1.966.038	2.151.256
Personaleomkostninger	2.	-1.783.672	-1.831.075
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-230.791	-268.391
Resultat før finansielle poster		-48.425	51.790
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender		29.146	31.691
Andre finansielle indtægter		4.760	0
Øvrige finansielle omkostninger		-55.297	-48.042
Ordinært resultat før skat		-69.816	35.439
Skat af årets resultat		-6.377	-15.534
ÅRETS RESULTAT		-76.193	19.905
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-76.193	19.905
Disponeret i alt		-76.193	19.905

Balance pr. 30. juni

	Note	2016	2015
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver	3.		
Goodwill		399.711	630.502
Immaterielle anlægsaktiver i alt		399.711	630.502
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender		541.060	238.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		541.060	238.000
Anlægsaktiver i alt		940.771	868.502
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		148.895	196.538
Igangværende arbejder for fremmed regning		224.933	35.100
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		332.400	312.227
Andre tilgodehavender		149.565	107.424
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4.	0	313.764
Periodeafgrænsningsposter		4.280	0
Tilgodehavender i alt		860.073	965.053
Likvide beholdninger		12.179	47.999
Likvide beholdninger i alt		12.179	47.999
Omsætningsaktiver i alt		872.252	1.013.052
AKTIVER I ALT		1.813.023	1.881.554

Balance pr. 30. juni

	Note	2016	2015
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital	5.	281.250	281.250
Overført resultat		553.000	629.192
Egenkapital i alt		834.250	910.442
 HENSATTE FORPLIGTELSER			
Hensættelser til udskudt skat		84.596	85.435
Hensatte forpligtelser i alt		84.596	85.435
 GÆLDSFORPLIGTELSER			
Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		7.216	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		7.216	0
 Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		207.554	208.295
Anden gæld		679.407	677.382
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		886.961	885.677
 Gældsforpligtelser i alt		894.177	885.677
 PASSIVER I ALT		1.813.023	1.881.554
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6.		
Eventualposter	7.		
Ejerforhold	8.		

Noter

1. Oplysning om væsentlig usikkerhed

vedrørende fortsat drift

Der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet er likviditetsmæssigt presset, og har brug for at udvidelse af nuværende kreditforhold. Selskabets ledelse forventer at kunne skaffe den fornødne likviditet til at fortsætte driften.

	2015/16	2014/15
2. Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	5	5
	2015/16	2014/15
Lønninger	1.543.082	1.623.852
Pensioner	39.855	39.039
Omkostninger til social sikring	200.735	168.184
	<u>1.783.672</u>	<u>1.831.075</u>
	2016	2015

3. Immaterielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo	<u>1.700.000</u>	<u>1.700.000</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>1.700.000</u>	<u>1.700.000</u>

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo	-1.069.498	-838.707
Årets af- og nedskrivninger	<u>-230.791</u>	<u>-230.791</u>
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-1.300.289</u>	<u>-1.069.498</u>

Bogført værdi, ultimo	<u>399.711</u>	<u>630.502</u>
--	-----------------------	-----------------------

4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210. Lånet er i årets løb nedbragt med kr. 370.000. Lånet er forrentet med 10%.

Noter

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
5. EGENKAPITAL			
Egenkapital, primo	281.250	629.193	910.443
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-76.193	-76.193
Egenkapital, ultimo	281.250	553.000	834.250

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

7. Eventualposter

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 2 stk. varebil. Restløbetid udgør henholdsvis 4 og 6 måneder og den samlede forpligtelse kan opgøres til t.kr.50.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

8. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Halis Invest ApS
Ryttergårdsvej 36, 1.tv.
3520 Farum