

Ulla Lærke

Registrerede Revisorer ApS



KP Vagt ApS


*Tårnvej 291
2610 Rødovre*

Cvr.nr: 32 78 08 57

ÅRSRAPPORT

1. januar 2016 til 31. december 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29. marts 2017


Kie Frederiksen
Dirigent

Helligkorsvej 33 C
4000 Roskilde

Telefon 70 25 48 00
Telefax 46 35 05 27

Cvr.Nr. 25 76 81 08

Info@ullalaerke.dk
www.ullalaerke.dk



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	11
Balance.....	12
Noter.....	14



LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for KP Vagt ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 21. marts 2017

Direktion

Kie Frederiksen



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i KP Vagt ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KP Vagt ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016 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 revisorer's Etiske 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.

Roskilde, den 21. marts 2017

Ulla Lærke Registrerede Revisorer ApS

Registreret Revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 25768108

Ulla Lærke

Registreret Revisor

Medlem af FSR - danske revisorer



SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

KP Vagt ApS
Tårnvej 291
2610 Rødovre

Telefon: 70 70 25 01
E-mail: Kie@kp-vagt.dk

CVR-nr.: 32 78 08 57
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Kie Frederiksen

Revisor

Ulla Lærke
Registrerede Revisorer ApS
Registreret Revisionsvirksomhed
Helligkorsvej 33C
4000 Roskilde

Ejerforhold

Følgende anpartshavere ejer minimum 5 % af anparterne eller minimum 5 % af stemmerne:

K. Zeiler Holding ApS
Tårnvej 291
2610 Rødovre



LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er vagt og sikkerhedsovervågning.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat for 2016 blev et overskud på kr. 188.771.

Det forventes at resultatet for 2017 vil give selskabet en fornuftig indtjening, som forventes at være af en tilfredsstillende størrelse.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for KP Vagt ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af vagttjenester, handelsvarer og færdigvarer mv. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen 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 mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN**Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år	21 %

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 nettorealisationseværdi.

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.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes faktureringer vedrørende indtægter i efterfølgende år.



RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	4.246.452	3.573
1 Personaleomkostninger	3.938.149-	3.161-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	58.059-	61-
DRIFTSRESULTAT	250.244	351
Andre finansielle indtægter	0	2
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....	1.350	1
Andre finansielle omkostninger	7.103-	9-
RESULTAT FØR SKAT	244.491	345
3 Skat af årets resultat	55.720-	83-
ÅRETS RESULTAT	188.771	262
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	200.000	50
Overført resultat	11.229-	212
DISPONERET I ALT	188.771	262



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
 AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
4 Goodwill.....	6.389	10
Immaterielle anlægsaktiver	6.389	10
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	233.366	272
Materielle anlægsaktiver	233.366	272
ANLÆGSAKTIVER	239.755	282
Råvarer og hjælpematerialer	30.188	13
Varebeholdninger	30.188	13
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.171.686	1.433
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	35.028	34
Andre tilgodehavender	39.046	29
Periodeafgrænsningsposter.....	38.483	12
Tilgodehavender	1.284.243	1.508
Likvide beholdninger	825.004	358
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	2.139.435	1.879
AKTIVER	2.379.190	2.161



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	80.000	80
Overført resultat	703.505	715
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	200.000	50
6 EGENKAPITAL	983.505	845
Hensættelse til udskudt skat	15.498	13
HENSATTE FORPLIGTELSER	15.498	13
Kreditinstitutter	89.599	159
Leverandører af varer og tjenesteydelser	51.841	45
Gæld til tilknyttede virksomheder	53.268	0
Selskabsskat	0	82
Anden gæld	544.873	458
Periodeafgrænsningsposter.....	639.345	528
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.261	31
Kortfristede gældsforpligtelser	1.380.187	1.303
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.380.187	1.303
PASSIVER	2.379.190	2.161

- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



NOTER

	2016	2015 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.629.821	2.822
Pensioner	233.911	255
Andre omkostninger til social sikring	74.417	84
Personaleomkostninger i alt	<u>3.938.149</u>	<u>3.161</u>
Antal ansatte	<u>8</u>	<u>7</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill.....	3.333	5
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	54.726	56
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>58.059</u>	<u>61</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	53.268	82
Regulering af udskudt skat.....	2.452	1
Skat af årets resultat i alt.....	<u>55.720</u>	<u>83</u>
4 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
Kostpris, primo.....		25.000
Kostpris 31. december 2016		25.000
Af-/nedskrivninger, primo.....		15.278-
Årets af-/nedskrivninger.....		3.333-
Af-/nedskrivninger 31. december 2016		18.611-
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>6.389</u>



NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo.....	441.720
Tilgang i årets løb.....	82.858
Afgang i årets løb.....	77.050-
	<hr/>
Kostpris 31. december 2016	447.528
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....	168.208-
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	8.770
Årets af-/nedskrivninger.....	54.724-
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	214.162-
	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	233.366
	<hr/> <hr/>

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resul- tatdisponering	Ultimo
6 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	80.000	0	0	80.000
Overført resultat.....	714.734	0	11.229-	703.505
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	50.000	50.000-	200.000	200.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	844.734	50.000-	188.771	983.505
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Anpartskapitalen er opdelt i anparter på en eller flere anparter á kr. 1.000,00 og multipla heraf.



NOTER

	2015
	kr. 1000

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler for kr. 643.000.

Garantiforpligtelse på opsatte alarmer mv. fra 1 til 3 år.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Zeiler-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2016 fremgår af moderselskabets regnskab. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Det er af ledelsen oplyst, at selskabet ikke har nogen pensions-, garanti- og andre forpligtelser ud over det i regnskabet anførte.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er afgivet ejendomsforbehold i Peugeot kr. 256.000 til Santander Consumer Bank, regnskabsmæssig værdi udgør kr. 189.284.

Det er af ledelsen oplyst, at der ikke er nogen kautionsforpligtelser ud over det i regnskabet anførte.