

Safework ApS

**Skjernvej 1
6920 Skjernvej**

CVR-nr. 33 75 13 38

Årsrapport 2015/16

(5. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 8. november 2016

CVR 35 80 44 71
Svanekevej 2
DK 7400 Herning
Tlf. +45 60 16 04 50
Mail: bhs@holmsimonsen.dk
www.holmsimonsen.dk

Jan Abildtrup Dalgaard
Dirigent

Nærværende, ambitiøs og uhøjtidelig

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

Safework ApS
Skjernvej 1
6920 Skjernvej

Telefonnummer: 21257023
Hjemmeside: www.safework.dk
e-mail: info@safework.dk

CVR-nr.: 33751338
Stiftelsesdato: 23. maj 2011
Hjemsted: Ringkøbing-Skjern
Regnskabsperiode: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion:

Jan Abildtrup Dalgaard

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Safework ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjernvej, d. 8. november 2016

Direktion:

Jan Abildtrup Dalgaard

LEDELSEBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel og service med sikkerhedsudstyr.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Safework ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og sociale omkostninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skatteomkostninger

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.

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-10 år / 0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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%.

Da selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet, vil skattebeløb ikke fremgå af balancen som en særskilt post, idet det overføres til mellemregning med moderselskabet.

Gældsforpligtelser

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

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.185.174	759.494
Personaleomkostninger	1	-336.025	-294.402
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-87.904	-87.791
Andre driftsomkostninger		-37.048	0
Resultat af ordinær drift		724.197	377.301
Andre finansielle indtægter		2.156	12
Øvrige finansielle omkostninger		-10.191	-22.801
Ordinært resultat før skat		716.162	354.512
Skat af ordinært resultat	2	-156.194	-84.822
Årets resultat		559.968	269.690
Resultatdisponering:			
Overført resultat		559.968	269.690
I alt disponering		559.968	269.690

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Anlægsaktiver:			
Goodwill		34.227	52.084
Immaterielle anlægsaktiver		<u>34.227</u>	<u>52.084</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		196.791	224.838
Materielle anlægsaktiver		<u>196.791</u>	<u>224.838</u>
Anlægsaktiver		<u><u>231.018</u></u>	<u><u>276.922</u></u>
Omsætningsaktiver:			
Fremstillede varer og handelsvarer		474.602	449.741
Varebeholdninger		<u>474.602</u>	<u>449.741</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		398.238	123.641
Andre tilgodehavender		0	0
Periodeafgrænsningsposter		54.540	0
Tilgodehavender		<u>452.778</u>	<u>123.641</u>
Likvide beholdninger		454.292	168.588
Omsætningsaktiver		<u>1.381.672</u>	<u>741.970</u>
Aktiver		<u><u>1.612.690</u></u>	<u><u>1.018.892</u></u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

PASSIVER

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		786.574	226.606
Egenkapital		866.574	306.606
Hensættelser til udskudt skat		20.561	22.063
Hensatte forpligtelser		20.561	22.063
Gæld til banker		0	148.932
Langfristede gældsforpligtelser		0	148.932
Leverandører af varer og tjenesteydelser		262.859	222.786
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		157.696	0
Skyldig skat		52.015	52.014
Anden gæld		249.839	149.345
Kortfristet del af langfristet gæld			72.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.146	45.146
Kortfristede gældsforpligtelser		725.555	541.291
Gældsforpligtelser		725.555	690.223
Passiver		1.612.690	1.018.892

Oplysning om eventualforpligtelser 3

Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser 4

Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen 5

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015/16

	Virksomheds kapital:	Overført resultat:	Alle klasser af egenkapital:
	kr.	kr.	kr.
Primo	80.000	226.606	306.606
Årets resultat		559.968	559.968
Ultimo	80.000	786.574	866.574

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
Note 1: Oplysning om personaleomkostninger		
Lønninger	299.124	263.964
Pensioner	22.283	18.082
Omkostninger til social sikring	5.194	6.674
Andre personaleomkostninger	9.424	5.682
Personaleomkostninger	<u>336.025</u>	<u>294.402</u>

Note 2: Oplysning om skat af ordinært resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	157.696	49.773
Årets regulering af udskudt skat	-1.502	35.049
Skat af ordinært resultat	<u>156.194</u>	<u>84.822</u>

Note 3: Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med tilknyttede virksomheder og hæfter derfor forholdsmæssigt for skat, der er pålagt i sambeskatningsperioden for alle tilknyttede virksomheder.

Note 4: Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Udskudt skat vedrører anlægsaktiver og omsætningsaktiver.

Note 5: Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået leasingaftale med en restløbetid på 54 måneder og en restforpligtelse på TDKK 196.