



## ÅRSRAPPORT 2015

### **Aktiv Vagt ApS**

Højbodalsvej 31  
4295 Stenlille

CVR nr. 34051046

### **Indsender:**

Bay's Revisionskontor  
Torvet 1  
4100 Ringsted

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 23. maj 2016

### **Dirigent**

Ove Verner Olsen



## Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	8
Ledelsespåtegning	9
Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter	13

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vagtvirksomhed samt anden i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

## Usædvanlige forhold

Ingen.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for utilfredsstillende.

## Forventet udvikling

Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonomiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2016, således at kapital bliver intakt ved egne indtjening.

## Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Aktiv Vagt ApS  
Højbodalsvej 31  
4295 Stenlille

Telefon: 5042 9439

CVR-nr.: 34051046  
Stiftelsesdato: 15. november 2011  
Hjemsted: Sorø Kommune  
Regnskabsår: 1. januar- 31. december

## Direktion

Ove Verner Olsen

## Revision

Bays Revisionskontor  
Torvet 1  
4100 Ringsted

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
23. maj 2016, på selskabet adresse.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Aktiv Vagt ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

### **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

Den anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

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

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.

#### **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 deklareres.

# Anvendt regnskabspraksis

## Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder. Selskabet er datterselskab. Moderselskabet er administrationsselskabet for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

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.

### Tilgodehavender

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

# Anvendt regnskabspraksis

## Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtigelse.

## 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. 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 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 på 22%.



# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## Til den daglige ledelse i Aktiv Vagt ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Aktiv Vagt ApS for regnskabsåret 2015 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.

Ringsted, den 23. maj 2016

## **Bays Revisionskontor**

Cvr.nr: 20183497

Kim Bay

Registreret revisor

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Aktiv Vagt 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. 31. december samt af resultatet.

Regnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenlille, den 23. maj 2016

**Direktion:**

Ove Verner Olsen

## Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	934.882	688.227
<b>Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	-887.212	-628.778
Andre udgifter til social sikring	-81.334	-33.880
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>-968.546</b>	<b>-662.658</b>
<b>Afskrivninger og nedskrivninger</b>		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-76.632	-68.382
<b>Afskrivninger og nedskrivninger i alt</b>	<b>-76.632</b>	<b>-68.382</b>
<b>Finansiering</b>		
Øvrige finansielle omkostninger	-12.956	-20.535
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>-123.252</b>	<b>-63.348</b>
1. Skat af årets resultat	26.135	17.633
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-97.117</b>	<b>-45.715</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-97.117	-45.715
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-97.117</b>	<b>-45.715</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
2. Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	205.417	234.417
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>205.417</b>	<b>234.417</b>
3. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	116.325	163.957
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>116.325</b>	<b>163.957</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>321.742</b>	<b>398.374</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	137.920	244.922
Skatteaktiv	52.846	26.711
Andre tilgodehavender	28.047	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>218.813</b>	<b>271.633</b>
Likvide beholdninger	55.831	72.864
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>55.831</b>	<b>72.864</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>274.644</b>	<b>344.497</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>596.386</b>	<b>742.871</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
<b>PASSIVER</b>		
<b>4. EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-165.434	-68.317
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-85.434</b>	<b>11.683</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	193.366
Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.332	178.121
Gæld til tilknyttede virksomheder	258.857	265.357
Anden gæld	127.891	94.344
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	256.740	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>681.820</b>	<b>731.188</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>681.820</b>	<b>731.188</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>596.386</b>	<b>742.871</b>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6. Eventualposter

## Noter

	2015	2014
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Regulering af eventualskatter	<u>-26.135</u>	<u>-17.633</u>
	<b><u>-26.135</u></b>	<b><u>-17.633</u></b>
	<b>Goodwill</b>	
<b>2. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
<b>Anskaffelsessum:</b>		
Anskaffelsessum, primo	<u>290.000</u>	
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b><u>290.000</u></b>	
<b>Opskrivninger:</b>		
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger:</b>		
Af- og nedskrivninger, primo	-55.583	
Årets af- og nedskrivninger	<u>-29.000</u>	
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b><u>-84.583</u></b>	
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b><u>205.417</u></b>	
	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Anskaffelsessum:</b>		
Anskaffelsessum, primo	<u>238.163</u>	
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b><u>238.163</u></b>	
<b>Opskrivninger:</b>		
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger:</b>		
Af- og nedskrivninger, primo	-74.206	
Årets af- og nedskrivninger	<u>-47.632</u>	
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b><u>-121.838</u></b>	
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b><u>116.325</u></b>	

## Noter

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
<b>4. EGENKAPITAL</b>				
Saldo, primo	80.000	-68.317	0	11.683
Overført jfr. resultatdisponering	0	-97.117	0	-97.117
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>-165.434</b>	<b>0</b>	<b>-85.434</b>

### 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

### 6. Eventualposter

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