

PASSAGE SIKRING ApS

Skælskørvej 107
4700 Næstved

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/07/2017

Bent Gert Thygesen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PASSAGE SIKRING ApS

Skælskørvej 107

4700 Næstved

e-mailadresse: bth@passagesikring.dk

CVR-nr: 34468311

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Passage Sikring ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 07/07/2017

Direktion

Bent Gert Thygesen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive salg og service af sikringsystemer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat og økonomiske udvikling for tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Regnskabsgrundlag

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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 genindvendingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Selskabet har af konkurrencemæssige hensyn valgt ikke at oplyse nettoomsætningen, jfr. årsregnskabslovens § 32.

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

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til varer og opgaver udført i regnskabsåret.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter årets afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Bruttoresultat

Bruttoresultatet for selskabet omfatter selskabets nettoomsætning med fradrag for udført arbejde og omkostninger til salg, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

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 transaktion i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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

Materielle anlægsaktiver

Der fortages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider og restværdi:

De forventede brugstider er:

Goodwill 7 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en anskaffelsessum under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationseværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

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 indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 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 nettorealisationsværdi.

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 22,0 %.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Egenkapital – udbytte

Forslået udbytte indregnes som en forpligtelse for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		-173.932	548.397
Personaleomkostninger		-357.681	-685.807
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-23.371	-31.571
Resultat af ordinær primær drift		-554.984	-168.981
Andre finansielle indtægter		355	0
Øvrige finansielle omkostninger		-244.711	-3.202
Ordinært resultat før skat		-799.339	-172.183
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-799.339	-172.183
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-799.339	-172.183
I alt		-799.339	-172.183

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		10.537	14.108
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1	10.537	14.108
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	19.800
Materielle anlægsaktiver i alt	2	0	19.800
Anlægsaktiver i alt		10.537	33.908
Råvarer og hjælpematerialer		193.520	170.310
Varebeholdninger i alt		193.520	170.310
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		71.514	322.468
Igangværende arbejder for fremmed regning		673.976	106.100
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		236.519	0
Andre tilgodehavender		69.300	554.263
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		96.376	106.074
Tilgodehavender i alt		1.147.685	1.088.905
Likvide beholdninger		39.341	2.568
Omsætningsaktiver i alt		1.380.546	1.261.783
Aktiver i alt		1.391.083	1.295.691

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-721.461	77.878
Egenkapital i alt		-641.461	157.878
Leverandører af varer og tjenesteydelser		608.406	92.940
Skyldig selskabsskat		97.962	97.962
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.326.176	946.911
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.032.544	1.137.813
Gældsforpligtelser i alt		2.032.544	1.137.813
Passiver i alt		1.391.083	1.295.691

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	77.878	157.878
Årets resultat	0	-799.339	-799.339
Egenkapital, ultimo	80.000	-721.461	-641.461

Noter

1. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	25.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	25.000
Af- og nedskrivning primo	10.892
Årets afskrivning	3.571
Af- og nedskrivning ultimo	14.464
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.536

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	109.800
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	109.800
Af- og nedskrivning primo	90.000
Årets afskrivning	19.800
Tilbageførsel ved afgang	
Af- og nedskrivning ultimo	109.800
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0