

---

# ***TVA Vagt ApS***

Over Bølgen 2B, 2670 Greve

## Årsrapport for 2016

---

CVR-nr. 34 48 09 07

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 30/5 2017

Tina Sagan  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 9

Noter til årsregnskabet 10

# Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 30. maj 2017

## Direktion

Tina Sagan  
direktør

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i TVA Vagt ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TVA Vagt ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Skive, den 30. maj 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Michael K. Dalberg

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

TVA Vagt ApS  
Over Bølgen 2B  
2670 Greve  
E-mail: [tina@tva-vagt.dk](mailto:tina@tva-vagt.dk)  
Hjemmeside: [www.tva-vagt.dk](http://www.tva-vagt.dk)

CVR-nr.: 34 48 09 07  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Hjemstedskommune: Greve

### Direktion

Tina Sagan

### Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Resenvej 81  
Postboks 19  
7800 Skive

### Pengeinstitut

Nordea A/S, Erhverv-Privat filial København  
Postboks 850  
0900 København C

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for vagt- og sikkerhedstjeneste samt dermed beslægtet virksomhed.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på DKK 404.320, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 943.548.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>7.704.584</b>	<b>6.985.238</b>
Personaleomkostninger	1	-7.174.958	-6.587.444
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>529.626</b>	<b>397.794</b>
Finansielle omkostninger	2	-2.898	-8.225
<b>Resultat før skat</b>		<b>526.728</b>	<b>389.569</b>
Skat af årets resultat	3	-122.408	-94.729
<b>Årets resultat</b>		<b>404.320</b>	<b>294.840</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	51.700	50.600
Overført resultat	352.620	244.240
	<b>404.320</b>	<b>294.840</b>



## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Deposita		13.855	8.530
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>13.855</b>	<b>8.530</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>13.855</b>	<b>8.530</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.836.429	1.336.519
Andre tilgodehavender		190.133	352.601
Periodeafgrænsningsposter		0	419
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.026.562</b>	<b>1.689.539</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>207.450</b>	<b>383.594</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.234.012</b>	<b>2.073.133</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.247.867</b>	<b>2.081.663</b>

# Balance 31. december

## Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		811.848	459.228
Foreslået udbytte for regnskabsåret		51.700	50.600
<b>Egenkapital</b>	4	<b>943.548</b>	<b>589.828</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		326.249	540.311
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		12.561	28.585
Selskabsskat		106.408	74.130
Anden gæld		859.101	848.809
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.304.319</b>	<b>1.491.835</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.304.319</b>	<b>1.491.835</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.247.867</b>	<b>2.081.663</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Anvendt regnskabspraksis	8		

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Årets resultat		404.320	294.840
Reguleringer	5	125.306	102.954
Ændring i driftskapital	6	-556.815	71.004
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>-27.189</b>	<b>468.798</b>
Renteudbetalinger og lignende		-2.900	-8.226
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>-30.089</b>	<b>460.572</b>
Betalt selskabsskat		-90.130	-99.943
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>-120.219</b>	<b>360.629</b>
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		-5.325	0
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>-5.325</b>	<b>0</b>
Betalt udbytte		-50.600	0
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>-50.600</b>	<b>0</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>-176.144</b>	<b>360.629</b>
Likvider 1. januar		383.594	22.965
<b>Likvider 31. december</b>		<b>207.450</b>	<b>383.594</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		207.450	383.594
<b>Likvider 31. december</b>		<b>207.450</b>	<b>383.594</b>

# Noter til årsregnskabet

	2016 DKK	2015 DKK		
<b>1 Personaleomkostninger</b>				
Lønninger	6.298.745	5.418.221		
Pensioner	772.863	696.986		
Andre omkostninger til social sikring	170.291	145.191		
Andre personaleomkostninger	-66.941	327.046		
	<b>7.174.958</b>	<b>6.587.444</b>		
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b>23</b>	<b>22</b>		
<b>2 Finansielle omkostninger</b>				
Andre finansielle omkostninger	2.898	8.225		
	<b>2.898</b>	<b>8.225</b>		
<b>3 Skat af årets resultat</b>				
Årets aktuelle skat	122.408	94.729		
	<b>122.408</b>	<b>94.729</b>		
Skat af årets resultat fordeles således:				
Beregnet 22% / 23,5% skat af årets resultat før skat	115.880	91.549		
Skatteeffekt af:				
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	6.528	3.180		
	<b>122.408</b>	<b>94.729</b>		
<b>4 Egenkapital</b>				
	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	80.000	459.228	50.600	589.828
Betalt ordinært udbytte	0	0	-50.600	-50.600
Årets resultat	0	352.620	51.700	404.320
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>80.000</b>	<b>811.848</b>	<b>51.700</b>	<b>943.548</b>

## Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	DKK	DKK
<b>5 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle omkostninger	2.898	8.225
Skat af årets resultat	122.408	94.729
	<u>125.306</u>	<u>102.954</u>
<b>6 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i tilgodehavender	-337.023	-367.195
Ændring i leverandører m.v.	-219.792	438.199
	<u>-556.815</u>	<u>71.004</u>
<b>7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser</b>		
<b>Leje- og leasingforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for 1 år	24.200	78.500
Mellem 1 og 5 år	0	24.200
	<u>24.200</u>	<u>102.700</u>
Huslejeoplygninger pr. år, uopsigelsesperiode 3 mdr.	82.000	55.000

# Noter til årsregnskabet

## 8 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TVA Vagt ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

### Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

# Noter til årsregnskabet

## 8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Nettoomsætning

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder autodrift, omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter depositum.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

# Noter til årsregnskabet

## 8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

### Egenkapital

#### *Udbytte*

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

## Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

### Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver fratrukket kortfristede gældsforpligtelser eksklusiv de poster, der indgår i likvider.

### Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af finansielle anlægsaktiver.

### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.



## **Noter til årsregnskabet**

### **8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)**

#### **Likvider**

Likvide midler består af "Likvide beholdninger".

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.