

---

# ***TVA Vagt ApS***

Over Bølgen 2B, 2670 Greve

## Årsrapport for 2015

---

CVR-nr. 34 48 09 07

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 31/5 2016

Tina Sagan  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 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

Regnskabspraksis 13

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 31. maj 2016

## Direktion

Tina Sagan  
direktør

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i TVA Vagt ApS

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TVA Vagt ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Skive, den 31. maj 2016

**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 2015 udviser et overskud på DKK 294.840, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 589.828.

## Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	1/7-31/12 2014 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>6.985.238</b>	<b>2.956.987</b>
Personaleomkostninger	1	-6.587.444	-2.908.391
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>397.794</b>	<b>48.596</b>
Finansielle omkostninger	2	-8.225	-785
<b>Resultat før skat</b>		<b>389.569</b>	<b>47.811</b>
Skat af årets resultat	3	-94.729	-11.401
<b>Årets resultat</b>		<b>294.840</b>	<b>36.410</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	0
Overført resultat	244.240	36.410
	<b>294.840</b>	<b>36.410</b>



## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Deposita		8.530	8.530
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>8.530</b>	<b>8.530</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>8.530</b>	<b>8.530</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.336.519	1.204.531
Andre tilgodehavender		352.601	117.392
Periodeafgrænsningsposter		419	419
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.689.539</b>	<b>1.322.342</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>383.594</b>	<b>22.965</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.073.133</b>	<b>1.345.307</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.081.663</b>	<b>1.353.837</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		459.228	214.988
Foreslået udbytte for regnskabsåret		50.600	0
<b>Egenkapital</b>	4	<b>589.828</b>	<b>294.988</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		540.311	116.817
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		28.585	3.633
Selskabsskat		74.130	79.344
Anden gæld		848.809	859.055
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.491.835</b>	<b>1.058.849</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.491.835</b>	<b>1.058.849</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.081.663</b>	<b>1.353.837</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5		
Nærtstående parter og ejerforhold	6		

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	1/7-31/12 2014 DKK
Årets resultat		294.840	36.410
Reguleringer	7	102.954	12.186
Ændring i driftskapital	8	71.004	-253.100
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>468.798</b>	<b>-204.504</b>
Renteudbetalinger og lignende		-8.226	-785
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>460.572</b>	<b>-205.289</b>
Betalt selskabsskat		-99.943	0
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>360.629</b>	<b>-205.289</b>
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		0	-8.530
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>0</b>	<b>-8.530</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>360.629</b>	<b>-213.819</b>
Likvider 1. januar		22.965	236.784
<b>Likvider 31. december</b>		<b>383.594</b>	<b>22.965</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		383.594	22.965
<b>Likvider 31. december</b>		<b>383.594</b>	<b>22.965</b>

# Noter til årsregnskabet

	<u>2015</u>	<u>1/7-31/12 2014</u>
	DKK	DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	5.418.221	2.442.457
Pensioner	696.986	312.008
Andre omkostninger til social sikring	145.191	62.761
Andre personaleomkostninger	327.046	91.165
	<u><b>6.587.444</b></u>	<u><b>2.908.391</b></u>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<u><b>22</b></u>	<u><b>20</b></u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	8.225	785
	<u><b>8.225</b></u>	<u><b>785</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	94.729	11.401
	<u><b>94.729</b></u>	<u><b>11.401</b></u>
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 23,5% skat af årets resultat før skat	91.549	11.236
Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	3.180	165
	<u><b>94.729</b></u>	<u><b>11.401</b></u>

# Noter til årsregnskabet

## 4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	80.000	214.988	0	294.988
Årets resultat	0	244.240	50.600	294.840
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>80.000</b>	<b>459.228</b>	<b>50.600</b>	<b>589.828</b>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

## 5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Leje- og leasingkontrakter

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:

	2015	2014
	DKK	DKK
Inden for 1 år	78.500	87.000
Mellem 1 og 5 år	24.200	102.700
	<b>102.700</b>	<b>189.700</b>
Huslejeforpligtelser pr. år, uopsigelighedsperiode 3 mdr.	55.000	55.000
Huslejeforpligtelser pr. år, uopsigelighedsperiode 12 mdr.	22.000	22.000

## 6 Nærtstående parter og ejerforhold

### Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Tina Sagan, Testrup Alle 6, 2770 Kastrup

## Noter til årsregnskabet

	<u>2015</u>	<u>1/7-31/12 2014</u>
	DKK	DKK
<b>7 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle omkostninger	8.225	785
Skat af årets resultat	<u>94.729</u>	<u>11.401</u>
	<b><u>102.954</u></b>	<b><u>12.186</u></b>
<b>8 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i tilgodehavender	-367.195	-519.266
Ændring i leverandører m.v.	<u>438.199</u>	<u>266.166</u>
	<b><u>71.004</u></b>	<b><u>-253.100</u></b>

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for TVA Vagt ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 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.

### 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.

## **Regnskabspraksis**

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.

### **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.



# Regnskabspraksis

## 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 nominal 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 eksklusive de poster, der indgår i likvider.

### Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

### Likvider

Likvide midler består af "Likvide beholdninger".

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.