Dansk Alarm Sikring ApS

Snedkervej 5
4600 Køge
CVR-nr. 34 71 22 47

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. januar 2017

Dirigent

Sten Qvist

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	10
Balance 30. september	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Dansk Alarm Sikring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 13. januar 2017

Direktion

Sten Qvist

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dansk Alarm Sikring ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Alarm Sikring ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Glostrup, den 13. januar 2017

BACH
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 33 08 82 05

Jesper Strunge
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dansk Alarm Sikring ApS Snedkervej 5 4600 Køge CVR-nr.: 34 71 22 47 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september Hjemsted: Køge
Direktion	Sten Qvist
Revision	BACH Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Hovedvejen 94, 1. sal 2600 Glostrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter
Selskabets formål er at drive alarmvirksomhed, herunder installation og servicering af alarmsystemer, og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling
Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold
Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 90.363, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 531.200.

Årets resultat er særligt påvirket af medarbejderomkostninger og indfrielse af leasingaftaler. Der har således i 2015/16 været afholdt omkostninger til medarbejdere som ikke har resulteret i den forventede omsætningsfremgang. Medarbejderomkostninger er i sommeren 2016 tilbage på et niveau, som efter ledelsens vurdering, vil sikre et positivt resultat for 2016/17.

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Alarm Sikring ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling
I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste
Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning
Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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

Personaleomkostninger
Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger
Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skat af årets resultat
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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver
Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages linære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger
Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning
Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter
Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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 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 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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser
Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Periodeafgrænsningsposter
Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/2016	2014/2015
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		**2.496.933**	**2.650.422**
Personaleomkostninger	1	-2.411.722	-2.171.503
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		**85.211**	**478.919**
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-107.680	-161.714
Resultat før finansielle poster		**-22.469**	**317.205**
Finansielle indtægter		7.267	5.468
Finansielle omkostninger		-93.060	-90.589
Resultat før skat		**-108.262**	**232.084**
Skat af årets resultat	2	17.899	-57.309
Årets resultat		**-90.363**	**174.775**

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	-90.363	174.775
	-90.363	**174.775**

Balance 30. september

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
Aktiver			
Goodwill		225.000	262.500
Immaterielle anlægsaktiver	3	**225.000**	**262.500**
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		97.400	167.580
Materielle anlægsaktiver	4	**97.400**	**167.580**
Deposita		59.475	59.475
Finansielle anlægsaktiver		**59.475**	**59.475**
Anlægsaktiver i alt		**381.875**	**489.555**
Færdigvarer og handelsvarer		403.405	396.810
Varebeholdninger		**403.405**	**396.810**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		734.752	401.174
Igangværende arbejder for fremmed regning		160.578	99.538
Udskudt skatteaktiv		148.660	130.761
Periodeafgrænsningsposter		36.503	42.871
Tilgodehavender		**1.080.493**	**674.344**
Likvide beholdninger		**1.134**	**1.730**
Omsætningsaktiver i alt		**1.485.032**	**1.072.884**
Aktiver i alt		**1.866.907**	**1.562.439**

Balance 30. september

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-611.200	-520.837
Egenkapital	5	**-531.200**	**-440.837**
Anden gæld		187.395	368.910
Langfristede gældsforpligtelser	6	**187.395**	**368.910**
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	181.515	175.821
Banker	6	838.068	318.397
Leverandører af varer og tjenesteydelser		217.682	243.301
Gæld til tilknyttede virksomheder		104.159	102.175
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		260.115	69.147
Anden gæld		497.773	598.675
Periodeafgrænsningsposter		111.400	126.850
Kortfristede gældsforpligtelser		**2.210.712**	**1.634.366**
Gældsforpligtelser i alt		**2.398.107**	**2.003.276**
Passiver i alt		**1.866.907**	**1.562.439**
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	7		
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

		2015/2016	2014/2015
		kr.	kr.
1	**Personaleomkostninger**		
	Lønninger	2.122.745	1.829.107
	Pensioner	202.048	195.705
	Andre omkostninger til social sikring	59.449	94.257
	Andre personaleomkostninger	27.480	52.434
		2.411.722	**2.171.503**
	Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	5	4
2	**Skat af årets resultat**		
	Årets udskudte skat	-17.899	57.309
		-17.899	**57.309**

3 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill
	kr.
Kostpris 1. oktober 2015	375.000
Kostpris 30. september 2016	375.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	112.500
Årets afskrivninger	37.500
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	150.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	**225.000**
Afskrives over	10 år

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.
Kostpris 1. oktober 2015	553.964
Kostpris 30. september 2016	553.964
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	386.384
Årets afskrivninger	70.180
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	456.564
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	**97.400**
Afskrives over	2-5 år

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs-kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober 2015	80.000	-520.837	-440.837
Årets resultat	0	-90.363	-90.363
Egenkapital 30. september 2016	**80.000**	**-611.200**	**-531.200**

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.
Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Langfristede gældsforpligtelser

	2016	2015
	kr.	kr.
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	187.395	368.910
Langfristet del	187.395	368.910
Inden for et år	181.515	175.821
Øvrig kortfristet anden gæld	497.773	598.675
Kortfristet del	679.288	774.496
	866.683	**1.143.406**

7 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er således omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabsloven. Ledelsen er opmærksom herpå og forventer, at selskabet ved egen indtjening vil reetablere egenkapitalen indenfor 2-3 år.

Ledelsen bedømmer endvidere, at selskabets drift for det kommende regnskabsår, sammen med fortsat finansiering fra kapitalejer, vil sikre det fornødne kapitalberedskab.

Noter til årsrapporten

8 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Sten Qvist Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler med en restløbetid på op til 27 måneder. Den samlede leasingforpligtelse pr. 30/9 2016 udgør t.kr. 415.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med et opsigelsesvarsel på 6 måneder. Den samlede huslejeforpligtelse udgør pr. 30/9 2016 t.kr. 72.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet sikkerhed i form af virksomhedspant t.kr. 400 overfor for selskabets bankforbindelse. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/9 2016 t.kr. 1.621.

Til sikkerhed for gældsbrev har selskabet givet virksomhedspant på t.kr. 880. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/9 2016 t.kr. 726.