

VINCENTZ AS ApS

Marielundvej 45B, 1. tv.
2730 Herlev

CVR-nr. 35 24 15 66



Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. april 2016

Frank Vestergren Vincentz
Dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	13
Balance 31. december	14
Noter til årsrapporten	16

Ledespåtegning

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 6. april 2016

Direktion

Frank Vestergren Vincentz
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i VINCENTZ AS ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for VINCENTZ AS ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er 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 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Hillerød, den 6. april 2016

Døssing & Partnere
Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 54 87 99 11

Martin Dueholm
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

VINCENTZ AS ApS
Marielundvej 45B, 1. tv.
2730 Herlev
Hjemmeside: www.vincentz.dk

CVR-nr.: 35 24 15 66
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Herlev

Direktion

Frank Vestergren Vincentz, direktør

Revision

Døssing & Partnere
Revisionsinteressentskab
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

VINCENTZ AS ApS' hovedaktiviteter er salg, installation og implementering af sikrings-, kommunikations- og it løsninger samt el-teknik. Dette omfatter primært løsninger inden for kommunikation og sikring som virksomhedens tilbyder As-a-Serviceløsninger som teknologileje.

VINCENTZ AS ApS er ISO9001 certificeret og er godkendt af Sikkerhedsbranchen samt Forsikring & Pension til levering af løsninger underlagt højeste sikringsklasse.

VINCENTZ AS' el-afdeling er autoriseret el-installatør, registreret hos Sikkerhedsstyrelsen, og arbejder efter et kvalitetsledelsessystem godkendt af TEKNIQ Kvalitet. Der udføres service- og installationsydelser inden for el-teknik, intelligente bygningsinstallationer samt energioptimering. Virksomhedens kunder omfatter primært virksomheder inden for den private og den offentlige sektor men leverer også løsninger, service- og installationsarbejder til private.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 743.481, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.265.281.

VINCENTZ AS ApS fortsatte i 2015 med at fokusere på udvikling af teknologileje, som et unikt koncept, med stor fokus inden for forretningsområderne telefoniløsninger og videoovervågning.

Virksomhedens omsætning steg i 2015 med 22 % i forhold til 2014 med et øget salg af As-a-Serviceløsninger og teknologilejeaftaler.

Resultatet betragtes af ledelsen som tilfredsstillende samtidig med at virksomheden også i 2015 implementerede ny infrastruktur og nyt NAV2015 økonomisystem samt ny serverdrift og gennemførte omlægning til cloud.

Årets resultat før skat for VINCENTZ AS ApS blev et overskud på knap 1.000 t.kr. der betragtes som meget tilfredsstillende samtidig med at virksomheden i 2015 kunne opretholde en selvfinansieret udvikling uden gæld til banker eller finansieringsselskaber.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsesberetning

Forventninger til fremtiden

Det er ledelsens vurdering, at VINCENTZ AS ApS vil realisere en tilfredsstillende omsætning i 2016 samt en yderligere vækst i forhold til 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for VINCENTZ AS ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med til valg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

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 driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter, licenser og erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 8 år. Erhvervede rettigheder afskrives over den resterende periode.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kontante beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		5.911.255	4.584.540
Personaleomkostninger	1	-4.663.227	-3.531.364
Resultat før af- og nedskrivninger		1.248.028	1.053.176
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-260.397	-322.076
Andre driftsomkostninger		0	-70.500
Resultat før finansielle poster		987.631	660.600
Finansielle indtægter		5.410	9.126
Finansielle omkostninger	2	-20.997	-75.665
Resultat før skat		972.044	594.061
Skat af årets resultat	3	-228.563	-171.483
Årets resultat		743.481	422.578
Ekstraordinært udbytte		0	250.000
Overført overskud		743.481	172.578
		743.481	422.578

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Aktiver			
Erhvervede rettigheder		66.529	166.297
Immaterielle anlægsaktiver		66.529	166.297
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		721.930	568.135
Materielle anlægsaktiver		721.930	568.135
Deposita		89.539	87.784
Finansielle anlægsaktiver		89.539	87.784
Anlægsaktiver i alt		877.998	822.216
Færdigvarer og handelsvarer		570.823	632.927
Varebeholdninger		570.823	632.927
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4	1.682.969	1.443.040
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	108.691
Andre tilgodehavender		13.107	294.258
Periodeafgrænsningsposter		118.586	188.682
Tilgodehavender		1.814.662	2.034.671
Likvide beholdninger		316.859	24.507
Omsætningsaktiver i alt		2.702.344	2.692.105
Aktiver i alt		3.580.342	3.514.321

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.185.281	441.800
Egenkapital	5	1.265.281	521.800
Hensættelse til udskudt skat		37.208	38.837
Hensatte forpligtelser i alt		37.208	38.837
Leverandører af varer og tjenesteydelser		480.620	827.902
Forudfakturering igangværende arbejder		377.566	749.583
Gæld til tilknyttede virksomheder		97.625	0
Selskabsskat		229.192	171.316
Anden gæld		1.092.850	1.204.883
Kortfristede gældsforpligtelser		2.277.853	2.953.684
Gældsforpligtelser i alt		2.277.853	2.953.684
Passiver i alt		3.580.342	3.514.321
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.081.076	2.984.427
Pensioner	352.787	358.067
Andre omkostninger til social sikring	67.652	66.216
Andre personaleomkostninger	161.712	122.654
	4.663.227	3.531.364
 2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	20.997	75.665
	20.997	75.665
 3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	230.192	171.316
Årets udskudte skat	-1.629	167
	228.563	171.483
 4 Tilgodehavender		
Af de samlede tilgodehavender fra salg forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	110.000	194.000

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	441.800	521.800
Årets resultat	0	743.481	743.481
Egenkapital 31. december 2015	80.000	1.185.281	1.265.281

6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Vincentz 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.

VINCENTZ AS ApS har i sit samarbejde med finansieringspartner omkring teknologilejøsninger, en forpligtelse på balancedagen på t.DKK 144, som vedrører virksomhedens teknologilejeaftaler. Af forpligtelsen på t.DKK 144 forefalder t.DKK 16 til betaling i regnskabsåret 2016.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nom. t.DKK 750. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør i alt t.DKK 3.042:

- Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser
- Varelagre
- Driftsmateriel m.v.
- Goodwill mv.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

Frank Vestergren Vincentz

direktør

Serienummer: CVR:35241566-RID:56964933

IP: 86.48.32.162

06-04-2016 kl. 12:01:32 UTC

NEM ID 

Martin Dueholm (CVR valideret)

registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:13766876

IP: 195.215.238.238

06-04-2016 kl. 12:02:41 UTC

NEM ID 

Frank Vestergren Vincentz

dirigent

Serienummer: CVR:35241566-RID:56964933

IP: 86.48.32.162

06-04-2016 kl. 12:15:29 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BS20V-36HYV-NN2TF-EXUVL-JEUB2-C6MEN

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>