

HH VAGT A/S

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/05/2013

Søren Troensegaard

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

HH VAGT A/S

Odinsvej 23

4300 Holbæk

Telefonnummer: 59451407

Fax: 40422207

CVR-nr: 29517800

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

EXANTE REVISION. REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Ahlgade 29

4300 Holbæk

CVR-nr: 70694611

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport 2012, som er udarbejdet og aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 21/05/2013

Direktion

Kim Vilhelm Ellesø
salgsdirektør

Henrik Hjort Kristensen
adm. direktør

Bestyrelse

Stefan Hjort Kristensen

Signe Hjort Kristensen
formand

Henrik Hjort Kristensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Påtegning på årsregnskabet

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Revisionspåtegning

Til kapitalejerne i HH Vagt A/S

Vi har revideret årsregnskabet for HH Vagt A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, 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 virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, 21/05/2013

Søren Troensegaard
registreret revisor

EXANTE REVISION. REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

B-regnskabsklassen i årsregnskabsloven er anvendt med artsopdelte resultatopgørelse og balance. Opstillingsformen i balancen er ændret fra beretningsform til kontoform.

Den regnskabsmæssige begrebsramme er uændret i forhold til sidste år, ligesom årsregnskabsinformationer er tilrettelagt efter sammenlignelig regnskabspraksis.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Resultatopgørelse

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

Nettoomsætning omfatter årets salg af varer og tjenesteydelser.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter forbrugte varer og tjenesteydelser i forbindelse med udførelsen af årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter autodrift, herunder leasingydelser samt administrations- og salgsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter vedrørende bankindeståender, tilgodehavender og gældsforpligtelser.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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.

Balance

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over fem år.

Driftsmidler omfatter automobiler, som måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på de enkelte aktivers brugstid. Afskrivningsperioden er fire - fem år.

Lokaleindretninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktivet afskrives lineært over fem år.

Leasingaktiver indregnes ikke i balancen. Leasingydelserne indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger i takt med aftalt leasingperiode.

Tilgodehavender måles til pålydende værdi reduceret med kursnedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi.

Selskabsskat indregnes i balancen med beregnet skat af årets skattepligtige resultat. Betalte acontoskatter er modregnet.

Udbytte indregnes som en forpligtelse i balancen i henhold til årsregnskabslovens § 48.

Udskudt skat indregnes i balancen under Hensatte forpligtelser med 25% af forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og gældsforpligtelser.

Sambeskatning med anden virksomhed.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		12.709.733	10.689.466
Lønninger		-10.216.420	-8.211.147
Pensioner		-1.052.674	-882.508
Andre omkostninger til social sikring		-158.675	-152.989
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-409.344	-455.565
Resultat af ordinær primær drift		872.620	987.257
Andre finansielle indtægter		58.026	439
Andre finansielle omkostninger		-7.546	-5.387
Ordinært resultat før skat		923.100	982.309
Ekstraordinært resultat før skat		923.100	982.309
Skat af årets resultat	1	-214.975	-245.725
Årets resultat		708.125	736.584
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		458.125	163.559
Overført resultat		250.000	573.025
I alt		708.125	736.584

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		725.845	600.261
Indretning af lejede lokaler		32.000	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	757.845	600.261
Anlægsaktiver i alt		757.845	600.261
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.526.025	1.842.571
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.009.385	244.320
Andre tilgodehavender		107.650	59.625
Periodeafgrænsningsposter		29.250	55.687
Tilgodehavender i alt		3.672.310	2.202.203
Likvide beholdninger		14.548	661.849
Omsætningsaktiver i alt		3.686.858	2.864.052
AKTIVER I ALT		4.444.703	3.464.313

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500.000
Overført resultat		1.000.000	750.000
Egenkapital i alt	4	1.500.000	1.250.000
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		216.004	158.130
Leverandører af varer og tjenesteydelser		338.772	303.753
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		87.500	22.262
Skyldig selskabsskat		0	73.025
Anden gæld		1.844.302	1.493.584
Forslag til udbytte for regnskabsåret		458.125	163.559
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.944.703	2.214.313
Gældsforpligtelser i alt		2.944.703	2.214.313
PASSIVER I ALT		4.444.703	3.464.313

Noter

1. Skat af årets resultat

	2012	2011
	kr.	kr.
Aktuel skat	242.375	221.025
Ændring af udskudt skat	-27.400	24.700
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	214.975	245.725

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill.
	kr.
Kostpris pr. 1. januar 2012	1.000.000
Tilgang	0
Afgang	0
Samlet kostpris kr.	1.000.000
Afskrivninger pr. 1. januar 2012	-1.000.000
Tilgang	0
Afgang	0
Samlede afskrivninger kr.	-1.000.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2012 kr.	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Lokaleindretning kr.	Driftsmidler. kr.
Kostpris pr. 1. januar 2012	0	1.277.779
Tilgang	40.000	586.928
Afgang	0	-256.012
Samlet kostpris kr.	40.000	1.608.695
Afskrivninger pr. 1. januar 2012	0	-677.518
Tilgang	-8.000	-353.771
Afgang	0	148.439
Samlede afskrivninger kr.	-8.000	-882.850
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2012 kr.	32.000	725.845

4. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500.000	750.000	1.250.000
Udloddet ordinært udbytte		-458.125	-458.125
Årets resultat		708.125	708.125
Egenkapital ultimo	500.000	1.000.000	1.500.000

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Virksomhedens hovedaktivitet er vagt- og alarmopgaver. Der har i regnskabsåret været beskæftiget 24 medarbejdere, hvilket er to mere end sidste år.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for kreditfaciliteter hos Spar Nord Bank A/S beror løsøre pantebrev kr. 1.050.000 med pant i automobiler indregnet i driftsmidler til regnskabsmæssig værdi kr. 694.485.

Virksomheden har indgået leasingaftaler med årlige ydelser i alt kr. 161.912. De samlede leasingforpligtelser udgør kr. 247.802 til udløb.

Der foreligger herudover ikke pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Virksomhedens aktiekapital er kr. 500.000.

I henhold til kapitalejerfortegnelsen ejer nedennævnte min. fem procent af stemmerne eller virksomhedskapitalen:

Henrik Hjort Invest ApS, Odinsvej 23, 4300 Holbæk.

Nærtstående parter

Virksomheden har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter: Mellemregning med tilknyttede virksomheder på markedsmæssige vilkår.

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: Ingen.

8. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Den opgjorte udskudte skat kr. 87.025 vedrører forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og gældsforpligtelser. Beløbet er indregnet under Andre tilgodehavender.