

ÅRSRAPPORT 2011/12

Vagtselskabet Schæferfarmen ApS

Foldagervej 4
4623 Lille Skensved

CVR nr. 32139760

Indsender:

Revisionskontoret i Faxø
Granvej 2
4640 Faxø

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 22. december 2012

Dirigent

Michael Clausen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	Side	3
Ledelsespåtegning	Side	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	Side	5
Anvendt regnskabspraksis	Side	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	Side	8
Balance pr. 30. juni	Side	9
Noter	Side	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vagtselskabet Schæferfarmen ApS
Foldagervej 4
4623 Lille Skensved

Telefon: 7020 9700

CVR-nr.: 32139760
Stiftelsesdato: 1. juli 2009
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Michael Clausen

Revision

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
22. december 2012, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive
vagt- og sikkerhedstjeneste samt facilitytjeneste.

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2011/12 for Vagtselskabet Schæferfarmen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 22. december 2012

Direktion:

Michael Clausen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Vagtselskabet Schæferfarmen ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Vagtselskabet Schæferfarmen ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

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 vurderingen 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 udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen 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 årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, den 21. december 2012

REVISIONSKONTORET I FAXE

Poul Johansson
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vagtselskabet Schæferfarmen ApS 2011/12 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3 - 5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles som summen af kostpris for hjælpematerialer, direkte produktionsomkostninger og direkte løn med tillæg af avance.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Skyldig skat 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2011/12	2010/11
Bruttofortjeneste		2.698.544	4.548.395
Personaleomkostninger			
Lønninger		-2.253.888	-3.399.606
Pensioner		-88.545	-185.694
Andre udgifter til social sikring		-95.989	-213.155
Personaleomkostninger i alt		-2.438.422	-3.798.455
Afskrivninger og nedskrivninger			
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-377.093	-391.631
Afskrivninger og nedskrivninger i alt		-377.093	-391.631
Finansiering			
Øvrige finansielle omkostninger		-82.193	-100.492
Ordinært resultat før skat		-199.164	257.817
Skat af årets resultat		38.050	-82.179
ÅRETS RESULTAT		-161.114	175.638
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-161.114	175.638
Disponeret i alt		-161.114	175.638

Balance pr. 30. juni

	Note	2012	2011
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill		2.524.167	2.369.167
Immaterielle anlægsaktiver i alt		2.524.167	2.369.167
Materielle anlægsaktiver	1.		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		87.356	338.895
Materielle anlægsaktiver i alt		87.356	338.895
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender		12.000	36.438
Finansielle anlægsaktiver i alt		12.000	36.438
Anlægsaktiver i alt		2.623.523	2.744.500
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		179.308	892.808
Andre tilgodehavender		91.075	94.992
Periodeafgrænsningsposter		4.000	13.685
Tilgodehavender i alt		274.383	1.001.485
Likvide beholdninger		0	13.637
Likvide beholdninger i alt		0	13.637
Omsætningsaktiver i alt		274.383	1.015.122
AKTIVER I ALT		2.897.906	3.759.622

Balance pr. 30. juni

	Note	2012	2011
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		281.250	281.250
Overført resultat		793.638	954.752
Egenkapital i alt		1.074.888	1.236.002
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelser til udskudt skat		71.260	76.795
Hensatte forpligtelser i alt		71.260	76.795
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		0	179.453
Selskabsskat		0	55.151
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	234.604
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		34.708	92.000
Kreditinstitutter i øvrigt		487.978	383.265
Leverandører af varer og tjenesteydelser		526.813	399.110
Gæld til tilknyttede virksomheder		126.032	275.411
Selskabsskat		55.151	257.994
Anden gæld		521.076	804.441
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.751.758	2.212.221
Gældsforpligtelser i alt		1.751.758	2.446.825
PASSIVER I ALT		2.897.906	3.759.622
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	2.		
Eventualposter	3.		

Noter

	2012	2011
1. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	531.869	596.869
Afgang	-322.589	-65.000
Anskaffelsessum, ultimo	209.280	531.869
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-192.974	-89.850
Korrektion afhændede	112.906	3.250
Årets af- og nedskrivninger	-41.856	-106.374
Af- og nedskrivninger, ultimo	-121.924	-192.974
Bogført værdi, ultimo	87.356	338.895

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

3. Eventualposter

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende biler. Restløbetid udgør 12 måneder og den samlede forpligtelse kan opgøres til t.kr. 189.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.