

## ÅRSRAPPORT 2012/13

### Vagtselskabet Schæferfarmen ApS

Naverland 7-9  
2600 Glostrup

CVR nr. 32139760

#### Indsender:

Revisionskontoret i Faxø  
Granvej 2  
4640 Faxø

#### Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 29. november 2013

#### Dirigent

Halis Güclü

## Indholdsfortegnelse

---

Selskabsoplysninger	Side	3
Ledespåtegning	Side	4
Den uafhængige revisors erklæringer	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  
Naverland 7-9  
2600 Glostrup

Telefon: 7020 9700

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

## Direktion

Halis Güclü

## Revision

REVISIONSKONTORET I FAXE  
Registrerede revisorer FSR  
Granvej 2  
4640 Faxe

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
29. november 2013, på selskabet adresse.

## Væsentligste aktiviteter

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

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2012/13 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 2013 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 29. november 2013

**Direktion:**

Halis Güclü

# Den uafhængige revisors erklæringer

---

## Til kapitalejerne i Vagtselskabet Schæferfarmen ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vagtselskabet Schæferfarmen ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har gentagne gange indberettet forkerte momsbeløb til Skat. Som følge heraf skal selskabets indberetning af moms til Skat korrigeres med kr. 284.650. Den samlede momsæld pr. 30. juni 2013 udgør kr. 527.751. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Faxe, den 29. november 2013

### REVISIONSKONTORET I FAXE

Poul Johansson  
Registreret revisor FSR

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Vagtselskabet Schæferfarmen ApS 2012/13 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.

### 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	2012/13	2011/12
Bruttofortjeneste		4.133.825	2.698.544
<b>Personaleomkostninger</b>			
Lønninger		-3.025.420	-2.253.888
Pensioner		-97.309	-88.545
Andre udgifter til social sikring		-188.819	-95.989
<b>Personaleomkostninger i alt</b>		<b>-3.311.548</b>	<b>-2.438.422</b>
<b>Afskrivninger og nedskrivninger</b>			
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-428.156	-377.093
<b>Afskrivninger og nedskrivninger i alt</b>		<b>-428.156</b>	<b>-377.093</b>
<b>Finansiering</b>			
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehav		-192	0
Øvrige finansielle omkostninger		-64.497	-82.193
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>329.432</b>	<b>-199.164</b>
Skat af årets resultat		-91.325	38.050
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>238.107</b>	<b>-161.114</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		238.107	-161.114
<b>Disponeret i alt</b>		<b>238.107</b>	<b>-161.114</b>

## Balance pr. 30. juni

	Note	2013	2012
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			
Goodwill		1.092.083	2.524.167
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.092.083</b>	<b>2.524.167</b>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	1.		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		47.200	87.356
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>47.200</b>	<b>87.356</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre tilgodehavender		12.000	12.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>12.000</b>	<b>12.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.151.283</b>	<b>2.623.523</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		320.803	179.308
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		307.765	0
Andre tilgodehavender		500.477	91.075
Periodeafgrænsningsposter		4.244	4.000
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>1.133.289</b>	<b>274.383</b>
Likvide beholdninger		7.739	0
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<b>7.739</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.141.028</b>	<b>274.383</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>2.292.311</b>	<b>2.897.906</b>

## Balance pr. 30. juni

	Note	2013	2012
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Selskabskapital		281.250	281.250
Overført resultat		667.904	793.638
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>949.154</b>	<b>1.074.888</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>			
Hensættelser til udskudt skat		79.235	71.260
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>79.235</b>	<b>71.260</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Selskabsskat		83.350	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>83.350</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til realkreditinstitutter		0	34.708
Kreditinstitutter i øvrigt		250.497	487.978
Leverandører af varer og tjenesteydelser		233.593	526.813
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	126.032
Selskabsskat		0	55.151
Anden gæld		696.482	521.076
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.180.572</b>	<b>1.751.758</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.263.922</b>	<b>1.751.758</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>2.292.311</b>	<b>2.897.906</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	2.		
Eventualposter	3.		

## Noter

---

	2013	2012
<b>1. Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Anskaffelsessum:</b>		
Anskaffelsessum, primo	209.280	531.869
Tilgang	48.000	0
Afgang	0	-322.589
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>257.280</b>	<b>209.280</b>
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger:</b>		
Af- og nedskrivninger, primo	-121.924	-192.974
Korrektion afhændede	0	112.906
Årets af- og nedskrivninger	-88.156	-41.856
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-210.080</b>	<b>-121.924</b>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>47.200</b>	<b>87.356</b>

### 2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

### 3. Eventualposter

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