

ÅRSRAPPORT
1. juli 2023 - 30. juni 2024

Danvagt - Region Sjælland ApS
Energivej 3
4180 Sorø

CVR nr. 32139507

Indsender:
Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt
på den ordinære generalforsamling den 21. december 2024

Dirigent
Michael Clausen

Selskabsoplysninger

Selskabet

Danvagt - Region Sjælland ApS
Energivej 3
4180 Sorø

Telefon: 3168 1440

CVR-nr.: 32139507
Stiftelsesdato: 01.01.09
Hjemsted: Sorø Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Michael Clausen

Revision

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
21. december 2024, på selskabet adresse.

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er vagt- og sikkerhedstjeneste.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2023/24 et resultat før skat på kr. 59.684.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2023/24 for Danvagt - Region Sjælland 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 2024 samt af resultatet.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision fortsat for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 21. december 2024

Direktion:

Michael Clausen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Danvagt - Region Sjælland ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Danvagt - Region Sjælland ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav i International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, den 21. december 2024

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR
mne2968

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2023/24	2022/23
Bruttofortjeneste/-tab		1.042.673	941.307
Personaleomkostninger	1.	-900.613	-1.157.939
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.386	-116.205
Resultat før finansielle poster		121.674	-332.837
Andre finansielle indtægter		140	0
Andre finansielle omkostninger		-62.130	-62.762
Ordinært resultat før skat		59.684	-395.599
Skat af årets resultat	2.	-15.379	39.238
ÅRETS RESULTAT		44.305	-356.361
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		44.305	-356.361
Disponeret i alt		44.305	-356.361

Balance pr. 30. juni

	Note	2024	2023
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	3.		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		74.556	62.942
Materielle anlægsaktiver i alt		74.556	62.942
Anlægsaktiver i alt		74.556	62.942
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.600	64.975
Igangværende arbejder for fremmed regning		182.624	227.710
Skatteaktiv		100.039	115.418
Tilgodehavender i alt		320.263	408.103
Likvide beholdninger		61.771	2.229
Likvide beholdninger i alt		61.771	2.229
Omsætningsaktiver i alt		382.034	410.332
AKTIVER I ALT		456.590	473.274
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Virksomhedskapital		281.250	281.250
Overført overskud eller underskud		-491.702	-536.006
Egenkapital i alt		-210.452	-254.756
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til kreditinstitutter		64.226	164.634
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		85.078	85.078
Langfristede gældsforpligtelser i alt		149.304	249.712
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		73.642	78.474
Gæld til tilknyttede virksomheder		62.679	82.259
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		381.417	317.585
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		517.738	478.318
Gældsforpligtelser i alt		667.042	728.030
PASSIVER I ALT		456.590	473.274
Eventualforpligtelser	4.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5.		

Egenkapitaloppgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital, 1. juli 2023	281.250	-536.007	-254.757
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	44.305	44.305
Egenkapital, 30. juni 2024	281.250	-491.702	-210.452
	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital, 1. juli 2022	281.250	-179.646	101.604
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-356.360	-356.360
Egenkapital, 30. juni 2023	281.250	-536.006	-254.756

Noter

	2023/24	2022/23
1. Personalemkostninger		
Lønninger	869.334	1.080.655
Andre omkostninger til social sikring	31.279	77.284
	<u>900.613</u>	<u>1.157.939</u>
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	2	1
	2023/24	2022/23
2. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	15.379	-39.238
	<u>15.379</u>	<u>-39.238</u>
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
3. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo		69.935
Tilgang		32.000
Anskaffelsessum, ultimo		<u>101.935</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo		-6.993
Årets af- og nedskrivninger		-20.386
Af- og nedskrivninger, ultimo		<u>-27.379</u>
Bogført værdi, ultimo		<u>74.556</u>
4. Eventualforpligtelser		
Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.		
Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.		
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Danvagt - Region Sjælland ApS 2023/24 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser 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.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

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, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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 poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

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 1.092.084 år.

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. 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	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 %
Skønnet restværdi revurderes årligt.		

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

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 henholdsvis under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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 fremmede regning

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

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 gældsmetode 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 nettorealisationstværdi.

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 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.