

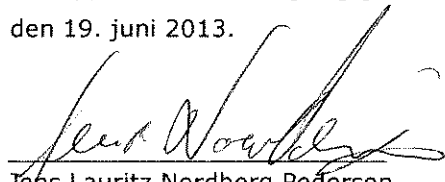
Øens Vagtselskab ApS
Krogvej 2, Nordby, 6720 Fanø

Årsrapport for

2012

CVR-nr. 30 49 73 68

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. juni 2013.



Jens Lauritz Nordberg Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Øens Vagtselskab ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Det er på generalforsamlingen den 31. maj 2009 vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2012 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fanø, den 17. juni 2013

Direktion



Jens Lauritz Nordberg-Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaveren i Øens Vagtselskab ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Øens Vagtselskab ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæring

Supplerende oplysninger

Uden at have påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har tabt over halvdelen af selskabskapitalen. Der henvises til redegørelsen i ledelsesberetningen og i note 1, hvoraf det fremgår, hvorledes kapitalen forventes retableret.

Uden at det har påvirket vor konklusion, henviser vi til redegørelsen i ledelsesberetningen og i note 1, som omtaler at regnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Den fortsatte drift forudsætter, at ledelsens forventninger til udviklingen i selskabets aktivitetsniveau og likviditetsberedskab realiseres.

Uden at modificere vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med årsregnskabsloven ikke har udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Esbjerg, den 17. juni 2013

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Jørgen Villemoes
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Øens Vagtselskab ApS Krogvej 2, Nordby 6720 Fanø Telefon: 75 16 20 88 / 22 53 37 06 Hjemmeside: www.fanøtotalservice.dk CVR-nr.: 30 49 73 68 Stiftet: 10. april 2007 Hjemsted: Fanø Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Jens Lauritz Nordberg Pedersen, Krogvej 2, Nordby, 6720 Fanø
Revisor	Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Kirkegade 9 6700 Esbjerg
Bankforbindelse	Skjern Bank, Esbjerg
Modervirksomhed	JLNP Holding ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at yde sikkerhedsydelser i form af vagtvirksomhed eller på anden vis, at drive rengøringsvirksomhed samt anden i forbindelse hermed bestående virksomhed.

Hovedaktiviteten består i udbringning af aviser og rengørings- og vagtopgaver herunder hjemmeservice, vinduespudsning mv.

Ydelserne afsættes på Fanø.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.473 t.kr. mod 1.693 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 53 t.kr. mod -203 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Kapitaltab

Selskabet har ved udgangen af regnskabsåret tabt mere end halvdelen af den oprindelige selskabskapital på nom. kr. 125.000. Selskabets ledelse forventer, at selskabskapitalen vil blive retableret via fremtidige positive resultater og det vurderes at selskabets kapitalberedskab er tilstrækkeligt til, at kunne finansiere driften i det kommende regnskabsår, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Øens Vagtselskab ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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, 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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved 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.

Alle øvrige 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 leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 samt for betalte acontoskatter.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Øens Vagtselskab ApS solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for kildeskatter opstået indenfor sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige under-skud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancelagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bruttofortjeneste	1.473.051	1.693.074
Personaleomkostninger	-1.311.742	-1.922.741
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-40.192	-52.809
Resultat før finansielle poster	121.117	-282.476
2 Andre finansielle indtægter	0	8.612
3 Andre finansielle omkostninger	-31.057	-6.625
Resultat før skat	90.060	-280.489
4 Skat af årets resultat	-36.600	77.300
Årets resultat	53.460	-203.189
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	53.460	0
Disponeret fra overført resultat	0	-203.189
Disponeret i alt	53.460	-203.189

Balance 31. december

Aktiver		2012	2011
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
Goodwill		0	3.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>3.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		104.087	141.279
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>104.087</u>	<u>141.279</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>104.087</u>	<u>144.279</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.204	153.164
Igangværende arbejder for fremmed regning		87.265	126.574
7 Udskudt skatteaktiv		35.000	71.600
Andre tilgodehavender		22.360	0
Periodeafgrænsningsposter		8.900	11.834
Tilgodehavender i alt		<u>190.729</u>	<u>363.172</u>
Likvide beholdninger		<u>4.198</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>194.927</u>	<u>363.172</u>
Aktiver i alt		<u>299.014</u>	<u>507.451</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2012	2011
Egenkapital		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-149.729	-203.189
Egenkapital i alt	-24.729	-78.189
 Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	34.826	12.458
Gæld til tilknyttede virksomheder	6.534	40.535
Anden gæld	282.383	532.647
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	323.743	585.640
Gældsforpligtelser i alt	323.743	585.640
 Passiver i alt	299.014	507.451

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen og er omfattet af bestemmelserne i Selskabslovens § 119. Der er derfor usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften.

Selskabets ledelse forventer, at selskabskapitalen vil blive reetableret via fremtidige, positive resultater og det vurderes at selskabets kapitalberedskab er tilstrækkeligt til, at kunne finansiere driften i det kommende regnskabsår, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Renter, tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>8.612</u>
	0	8.612
3. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	627	0
Andre renteomkostninger	<u>30.430</u>	<u>6.625</u>
	31.057	6.625
4. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	28.700	-77.300
Regulering af tidligere års skat	<u>7.900</u>	<u>0</u>
	36.600	-77.300

Noter

5. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris primo	60.000
Kostpris ultimo	60.000
Af- og nedskrivninger primo	57.000
Årets af- og nedskrivninger	3.000
Af- og nedskrivninger ultimo	60.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

6. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	259.040
Kostpris ultimo	259.040
Af- og nedskrivninger primo	117.761
Årets af- og nedskrivninger	37.192
Af- og nedskrivninger ultimo	154.953
Regnskabsmæssig værdi ultimo	104.087

7. Udskudt skatteaktiv

Udskudt skatteaktiv primo	71.600	-5.700
Udskudt skat af årets resultat	-28.700	77.300
Regulering af udskudt skat primo	-7.900	0
	<u>35.000</u>	<u>71.600</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Immaterielle anlægsaktiver	2.100	3.500
Materielle anlægsaktiver	-5.100	400
Fremført underskud fra tidligere år	38.000	67.700
	<u>35.000</u>	<u>71.600</u>

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sambeskatning

Koncernens danske virksomheder hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst til og med indkomståret 2004. Fra 2005 hæftes alene for selskabets egen skat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 kr.