

Dansk Sydvagt ApS

CVR-nr. 29 79 42 19

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære ge-
neralforsamling den 14/03 2013

Dirigent

Ole Henneberg

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	11
Balance 30. september	12
Noter til årsrapporten	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Dansk Sydvagt ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tappernøje, den 14. marts 2013

Direktion

Ole Henneberg

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Dansk Sydvagt ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Sydvagt ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 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 årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk.1, ydet lån til selskabets kapitalejer samt stillet sikkerhed for bankgæld, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Albertslund, den 14. marts 2013

BACH Statsautoriseret Revisionsinteressentskab

Jesper Strunge
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dansk Sydvagt ApS
Svingkærvej 52
4733 Tappernøje

CVR-nr.: 29 79 42 19
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Hjemsted: Næstved

Direktion

Ole Henneberg

Revision

BACH Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
Vallensbæk Torvevej 9
2620 Albertslund

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Sydvagt ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2011/12 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer er m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 andre driftsindtægter og -omkostninger.

Tilgodehavender

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

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, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2011/2012</u> kr.	<u>2010/2011</u> kr.
Bruttofortjeneste		842.096	509.749
Personaleomkostninger	1	-545.790	-519.394
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-67.378</u>	<u>-106.000</u>
Resultat før finansielle poster		228.928	-115.645
Finansielle indtægter	2	24.911	21.640
Finansielle omkostninger	3	<u>-27.762</u>	<u>-31.383</u>
Resultat før skat		226.077	-125.388
Skat af årets resultat	4	<u>-56.807</u>	<u>30.466</u>
Årets resultat		<u>169.270</u>	<u>-94.922</u>
Overført overskud		<u>169.270</u>	<u>-94.922</u>
		<u>169.270</u>	<u>-94.922</u>

Balance 30. september

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		62.756	108.000
Materielle anlægsaktiver	5	62.756	108.000
Anlægsaktiver i alt		62.756	108.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.349	144.061
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		347.870	209.670
Andre tilgodehavender		32.842	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	5.500	0
Udskudt skatteaktiv		30.508	74.290
Periodeafgrænsningsposter		700	6.154
Tilgodehavender		429.769	434.175
Omsætningsaktiver i alt		429.769	434.175
Aktiver i alt		492.525	542.175

Balance 30. september

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-9.004	-178.273
Egenkapital	7	<u>115.996</u>	<u>-53.273</u>
Kreditinstitutter		<u>73.549</u>	<u>109.132</u>
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>73.549</u>	<u>109.132</u>
Kreditinstitutter	8	142.089	284.339
Leverandører af varer og tjenesteydelser		56.825	35.932
Gæld til tilknyttede virksomheder		71.034	60.900
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	11.441
Selskabsskat		13.025	0
Anden gæld		<u>20.007</u>	<u>93.704</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>302.980</u>	<u>486.316</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>376.529</u>	<u>595.448</u>
Passiver i alt		<u>492.525</u>	<u>542.175</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Hovedaktivitet	10		

Noter til årsrapporten

	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	527.045	440.969
Pensionsforsikringer	0	55.000
Andre omkostninger til social sikring	11.061	19.337
Andre personaleomkostninger	7.684	4.088
	<u>545.790</u>	<u>519.394</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	25.768	18.137
Andre finansielle indtægter	-857	3.503
	<u>24.911</u>	<u>21.640</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	5.262	7.117
Andre finansielle omkostninger	22.500	24.266
	<u>27.762</u>	<u>31.383</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	13.025	0
Årets udskudte skat	43.782	-30.466
	<u>56.807</u>	<u>-30.466</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2011	180.000
Tilgang i årets løb	<u>22.134</u>
Kostpris 30. september 2012	<u>202.134</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2011	72.000
Årets afskrivninger	<u>67.378</u>
	<u>139.378</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012	<u>62.756</u>
Afskrives over	<u>3 år</u>

	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>5.500</u>	<u>0</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Kapitalejere

Udestående gæld	5.500	0
Lån optaget og indfriet i året	5.500	0
Rentefod (%)	9,20%	0,00%
Sikkerhedsstillelse	1.408.677	0

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2011	125.000	-178.274	-53.274
Årets resultat	0	169.270	169.270
Egenkapital 30. september 2012	125.000	-9.004	115.996

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

8 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2012 kr.	2011 kr.
Kreditinstitutter		
Mellem 1 og 5 år	73.549	109.132
Langfristet del	73.549	109.132
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	142.089	284.339
Kortfristet del	142.089	284.339
	215.638	393.471

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet sikkerhed i form af skadesløsbrev stort kr. 400.000 for alt mellemværende mellem selskabet og selskabets bankforbindelse, samt mellem koncernforbundne virksomheder og deres bankforbindelse.

Til sikkerhed for lån er der afgivet ejerpantebrev på kr. 180.000 omfattende driftsmateriel.

Noter til årsrapporten

10 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive vagtvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.