

Passage Sikring ApS

CVR.nr. 34 46 83 11

ÅRSRAPPORT 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den / 2014

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Passage Sikring ApS
Skælskørvej 107
4700 Næstved

Cvr.nr. : 34 46 83 11

Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2013

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Passage Sikring ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skælskør, 20. november 2014

Direktion:

Bent Gert Thygesen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive salg og service af sikringssystemer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat og økonomiske udvikling for utilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabs afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for 2013 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt til at opnå årets indtjening, 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 aktives 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvendingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Selskabet har af konkurrencemæssige hensyn valgt ikke at oplyse nettoomsætningen, jfr. årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til varer og opgaver udført i regnskabsåret.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter årets afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Bruttoresultat

Bruttoresultatet for selskabet omfatter selskabets nettoomsætning med fradrag for udført arbejde og omkostninger til salg, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og- omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktion i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Der fortages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider og restværdi:

De forventede brugstider er	Brugstid
Goodwill	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en anskaffelsessum under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostning 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 afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventet 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 indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget 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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Egenkapital – udbytte

Forslået udbytte indregnes som en forpligtelse for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2013

	<u>Note</u>	<u>År 2013</u>	<u>År 2012</u>
Bruttoresultat		1.175.593	1.245.370
Personaleomkostninger		-839.691	-1.158.869
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-27.375</u>	<u>-27.375</u>
Resultat før finansielle poster		308.527	59.126
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		<u>-20.076</u>	<u>-4.931</u>
Resultat før skat		288.451	54.195
Skat af årets resultat	1	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>288.451</u></u>	<u><u>54.195</u></u>
Resultatdisponering			
Overført årets resultat		<u>288.451</u>	<u>54.195</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013**AKTIVER**

	<u>Note</u>	<u>År 2013</u>	<u>År 2012</u>
Goodwill		<u>21.250</u>	<u>23.125</u>
Immaterielle anlægsaktiver	2	<u>21.250</u>	<u>23.125</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>143.800</u>	<u>144.500</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>143.800</u>	<u>144.500</u>
Deposita		<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER		<u>165.050</u>	<u>167.625</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>105.580</u>	<u>105.580</u>
Varebeholdninger		<u>105.580</u>	<u>105.580</u>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		150.748	318.856
Igangværende arbejder for fremmed regning		296.247	296.247
Andre tilgodehavender		249.168	2.144
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelsen		32.380	62.335
Periodeafgrænsningsposter		<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Tilgodehavender		<u>778.543</u>	<u>729.582</u>
Likvide beholdninger		<u>273.917</u>	<u>191.581</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		<u>1.158.040</u>	<u>1.026.743</u>
ATKIVER I ALT		<u><u>1.323.090</u></u>	<u><u>1.194.368</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>År 2013</u>	<u>År 2012</u>
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		<u>342.646</u>	<u>54.195</u>
EGENKAPITAL	4	<u>422.646</u>	<u>134.195</u>
Leverandør af varer og tjenesteydelser		274.517	675.662
Anden gæld		<u>625.927</u>	<u>384.511</u>
Kortfristet gæld		<u>900.444</u>	<u>1.060.173</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		<u>900.444</u>	<u>1.060.173</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.323.090</u>	<u>1.194.368</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualposter	6		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN 2013

	<u>År 2013</u>	<u>År 2012</u>
Note 1. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 2. Goodwill		
Kostpris primo	25.000	
Tilgang til kostpris	0	
Afgang til kostpris	<u>0</u>	
Kostpris ultimo	<u>25.000</u>	
Af-og nedskrivning primo	1.875	
Årets afskrivning	<u>1.875</u>	
Afskrivninger ultimo	<u>3.750</u>	
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>21.250</u></u>	
Note 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	170.000	
Tilgang til kostpris	24.800	
Afgang til kostpris	<u>0</u>	
Kostpris ultimo	<u>194.800</u>	
Af-og nedskrivning primo	25.500	
Årets afskrivning	<u>25.500</u>	
Afskrivninger ultimo	<u>51.000</u>	
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>143.800</u></u>	

Note 4. Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. januar	80.000	54.195	134.195
Årets resultat		288.451	288.451
Egenkapital pr. 31. december	80.000	342.646	422.646

Note 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Note 6. Eventualposter

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