

# Omega Security Service ApS

A.C. Illums Vej 11  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 21 74 22 36

---

## Årsrapport for regnskabsåret 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 26. maj 2017

---

Andrew John Bell  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-14

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for Omega Security Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 22. maj 2017

**Direktion**

Andrew John Bell

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## Til kapitalejerne i Omega Security Service ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Omega Security Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 22. maj 2017

## REVISORERNE HOSTRUPHUS

### Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Rainer Nielsen  
registreret revisor, FSR

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Omega Security Service ApS  
A.C. Illums Vej 11  
8600 Silkeborg

Telefon: 86 81 55 61  
Telefax: 86 81 25 71  
Hjemmeside: [www.omegasecurity.dk](http://www.omegasecurity.dk)  
E-mail: [mail@omegasecurity.dk](mailto:mail@omegasecurity.dk)

CVR-nr.: 21 74 22 36  
Stiftet: 24. april 2002  
Hjemstedskommune: Silkeborg  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Andrew John Bell

**Revision**

Revisorerne Hostruphus  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Hostrupsgade 41  
8600 Silkeborg

**Pengeinstitut**

Sparekassen Kronjylland  
Vestergade 25 A  
8600 Silkeborg

# Resultatopgørelse

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	DKK
	10.519.650	9.404.959
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	
1	-8.716.738	-8.047.638
	<u>1.802.913</u>	<u>1.357.321</u>
	<b>INDTJENINGSBIDRAG</b>	
	-397.138	-348.531
	<u>1.405.775</u>	<u>1.008.790</u>
	<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>	
2	2.647	3.127
3	-52.865	-56.998
	<u>1.355.557</u>	<u>954.919</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	
	-300.269	-207.598
	<u>1.055.288</u>	<u>747.321</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
	1.000.000	700.000
	55.288	47.321
	<u>1.055.288</u>	<u>747.321</u>
	<b>Disponeret i alt</b>	

# Balance

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	DKK
<b>AKTIVER</b>		
4 Driftsmateriel og inventar	1.620.076	1.638.200
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<u>1.620.076</u>	<u>1.638.200</u>
Deposita	175.500	175.500
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<u>175.500</u>	<u>175.500</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>1.795.576</u>	<u>1.813.700</u>
<b>Varebeholdninger</b>	<u>907.043</u>	<u>903.106</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.888.402	2.096.073
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	50.000
Periodeafgrænsningsposter	391.997	380.743
<b>Tilgodehavender</b>	<u>4.280.399</u>	<u>2.526.816</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>87.211</u>	<u>529.192</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>5.274.653</u>	<u>3.959.114</u>
<b>AKTIVER</b>	<u><u>7.070.229</u></u>	<u><u>5.772.814</u></u>

# Balance

Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>PASSIVER</b>		
	125.000	125.000
	1.805.034	1.749.746
	1.000.000	700.000
5	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>2.930.034</b>
		<b>2.574.746</b>
	295.195	259.410
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>295.195</b>
		<b>259.410</b>
	942.615	300.377
	1.513.502	1.615.015
	264.484	148.010
	1.124.399	875.257
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>3.845.000</b>
		<b>2.938.658</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>3.845.000</b>
		<b>2.938.658</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>7.070.229</b>
		<b>5.772.814</b>
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
7	Kontraktlige forpligtelser	
8	Eventualforpligtelser	
9	Hovedaktivitet	



# Noter

Note	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	7.466.303	6.847.871
Pensioner	791.658	752.227
Andre udgifter til social sikring	281.276	271.668
Øvrige personaleomkostninger	<u>177.500</u>	<u>175.873</u>
	<u><u>8.716.738</u></u>	<u><u>8.047.638</u></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20,1</u>	<u>19,8</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter af værdipapirer m.v., der er anlægsaktiver	0	2.405
Andre finansielle indtægter	<u>2.647</u>	<u>722</u>
	<u><u>2.647</u></u>	<u><u>3.127</u></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	45.150	50.259
Andre finansielle omkostninger	<u>7.715</u>	<u>6.739</u>
	<u><u>52.865</u></u>	<u><u>56.998</u></u>
<b>4 Driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris, primo	2.997.159	2.544.983
Årets tilgang	379.014	1.210.481
Årets afgang	<u>0</u>	<u>-758.305</u>
Kostpris, ultimo	<u><u>3.376.173</u></u>	<u><u>2.997.159</u></u>
Afskrivninger, primo	1.358.959	1.389.987
Afskrivninger på solgte aktiver tilbageført	0	-379.559
Årets afskrivninger	<u>397.138</u>	<u>348.531</u>
Afskrivninger, ultimo	<u><u>1.756.097</u></u>	<u><u>1.358.959</u></u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u><u>1.620.076</u></u>	<u><u>1.638.200</u></u>

# Noter

Note	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
<b>5 Egenkapital</b>		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital, primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført overskud, primo	1.749.746	1.702.426
Overført årets resultat	<u>55.288</u>	<u>47.321</u>
	<u>1.805.034</u>	<u>1.749.746</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	700.000	1.000.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-700.000	-1.000.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>1.000.000</u>	<u>700.000</u>
	<u>1.000.000</u>	<u>700.000</u>

## 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der stillet virksomhedspant på kr. 1.000.000. Den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør pr. 31. december 2016 kr. 6.415.521.

## 7 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 863.372. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med et års varsel.

Der er indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb:

- Restløbetid 3 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 1.671, i alt kr. 5.013.
- Restløbetid 3 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 1.671, i alt kr. 5.013.
- Restløbetid 3 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 1.671, i alt kr. 5.013.
- Restløbetid 11 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.138, i alt kr. 23.518.
- Restløbetid 12 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.372, i alt kr. 28.464.
- Restløbetid 33 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 1.303, i alt kr. 42.999.

# Noter

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	DKK

## 8 Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for tilknyttede virksomheders engagement med bankforbindelse.

Der er pr. 31. december 2016 stillet bankgarantier for kr. 75.000 for igangværende og afsluttede entrepriser.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

## 9 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år installation af og service på sikringssystemer, vagtservice samt rådgivning indenfor området i Silkeborg og omegn.

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-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. Dette gælder dog ikke for igangværende arbejder for fremmed regning, der indtægtsføres på færdiggørelsestidspunktet. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for 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 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.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

# Anvendt regnskabspraksis

## Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

## 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 m.v.

## 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.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Driftsmidler og inventar	3-5 år	0-25 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

# Anvendt regnskabspraksis

## Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationel leasing og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser.

## Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

## Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender og gældsforpligtelser afhængigt af om nettoværdien, opgjort som salgsværdi med fradrag af foretagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

## Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

# Anvendt regnskabspraksis

## Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

## Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Rainer Nielsen

### Registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: CVR:20560495-RID:1062663289826

IP: 152.115.86.124

2017-05-31 13:03:24Z

NEM ID 

## Andrew John Bell

### Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-841809744966

IP: 78.156.124.98

2017-06-01 12:26:07Z

NEM ID 

## Andrew John Bell

### Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-841809744966

IP: 78.156.124.98

2017-06-01 12:26:07Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: I75OX-EPV6V-EI18L-N240H-N4M4H-LTZT8

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>