

Omega Security Service ApS

A.C. Illums Vej 11
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 21 74 22 36

Årsrapport for regnskabsåret 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 29. maj 2018

Andrew John Bell
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3-4
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8-9
Noter.....	10-11
Anvendt regnskabspraksis.....	12-15

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 29. maj 2018

Direktion

Andrew John Bell

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Omega Security Service ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Omega Security Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. 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 revisorers standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Silkeborg, den 29. maj 2018

REVISIONSHUSET TAL & TANKER
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Poul Borghus
statsautoriseret revisor
mne21387

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
E-mail: mail@omegasecurity.dk

CVR-nr.: 21 74 22 36
Stiftet: 17. juni 1999
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Andrew John Bell

Revision

Revisionshuset Tal & Tanker
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hostrupsgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland
Vestergade 25 A
8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

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

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse

Note	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
BRUTTOFORTJENESTE	13.119.111	10.488.537
1 Personalemkostninger	<u>-10.132.923</u>	<u>-8.685.625</u>
INDTJENINGSBIDRAG	2.986.188	1.802.913
Af- og nedskrivninger	<u>-488.975</u>	<u>-397.138</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	2.497.213	1.405.775
2 Finansielle indtægter	3.956	2.647
3 Finansielle omkostninger	<u>-61.721</u>	<u>-52.865</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	2.439.449	1.355.557
Skat af årets resultat	<u>-537.266</u>	<u>-300.269</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.902.183</u></u>	<u><u>1.055.288</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.500.000	1.000.000
Overført resultat	402.183	55.288
Disponeret i alt	<u><u>1.902.183</u></u>	<u><u>1.055.288</u></u>

Balance

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	DKK	DKK
AKTIVER		
4	1.662.884	1.620.076
	<u>1.662.884</u>	<u>1.620.076</u>
Deposita	175.500	175.500
Finansielle anlægsaktiver	<u>175.500</u>	<u>175.500</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.838.384</u>	<u>1.795.576</u>
Varebeholdninger	<u>1.214.911</u>	<u>907.043</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.313.982	3.888.402
Periodeafgrænsningsposter	528.541	391.997
Tilgodehavender	<u>4.842.523</u>	<u>4.280.399</u>
Likvide beholdninger	<u>49.080</u>	<u>87.211</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>6.106.514</u>	<u>5.274.653</u>
AKTIVER	<u><u>7.944.898</u></u>	<u><u>7.070.229</u></u>

Balance

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	DKK	DKK
PASSIVER		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	2.207.217	1.805.034
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>1.500.000</u>	<u>1.000.000</u>
5 EGENKAPITAL	<u>3.832.217</u>	<u>2.930.034</u>
Hensættelser til udskudt skat	<u>334.667</u>	<u>295.195</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>334.667</u>	<u>295.195</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	739.194	942.615
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.323.955	1.513.502
Skyldig selskabsskat	497.794	264.484
Anden gæld	<u>1.217.072</u>	<u>1.124.399</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>3.778.015</u>	<u>3.845.000</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>3.778.015</u>	<u>3.845.000</u>
PASSIVER	<u>7.944.898</u>	<u>7.070.229</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Kontraktlige forpligtelser		
8 Eventualforpligtelser		

Noter

Note	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	8.677.713	7.466.303
Pensioner	919.575	791.658
Andre udgifter til social sikring	306.231	281.276
Øvrige personaleomkostninger	229.404	146.387
	<u>10.132.923</u>	<u>8.685.625</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>22,9</u>	<u>20,1</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	3.956	2.647
	<u>3.956</u>	<u>2.647</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	59.471	45.150
Andre finansielle omkostninger	2.250	7.715
	<u>61.721</u>	<u>52.865</u>
4 Driftsmateriel og inventar		
Kostpris, primo	3.376.173	2.997.159
Årets tilgang	545.806	379.014
Årets afgang	-387.963	0
<i>Kostpris, ultimo</i>	<u>3.534.016</u>	<u>3.376.173</u>
Afskrivninger, primo	1.756.097	1.358.959
Afskrivninger på solgte aktiver tilbageført	-373.940	0
Årets afskrivninger	488.975	397.138
<i>Afskrivninger, ultimo</i>	<u>1.871.132</u>	<u>1.756.097</u>
<i>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</i>	<u>1.662.884</u>	<u>1.620.076</u>

Noter

Note	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
5 Egenkapital		
<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 resultat, primo	1.805.034	1.749.746
Overført årets resultat	<u>402.183</u>	<u>55.288</u>
	<u>2.207.217</u>	<u>1.805.034</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	1.000.000	700.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-1.000.000	-700.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>1.500.000</u>	<u>1.000.000</u>
	<u>1.500.000</u>	<u>1.000.000</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 2017 kr. 7.191.777.

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 leasingaftaler med restløbetider på 1-3 år. De resterende leasingydelser udgør kr. 402.785. Ved leasingkontrakternes udløb er virksomheden forpligtet til at anvise købere til de leasede aktiver for i alt kr. 418.856.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for tilknyttede virksomheders engagement med bankforbindelse.

Der er pr. 31. december 2017 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.

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. 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:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler og inventar	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 salgspris.

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.”

Poul Holmboe Borghus

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Revisionshuset Tal & Tanker

Serienummer: CVR:37315664-RID:62901741

IP: 92.246.12.100

2018-05-29 15:43:16Z

NEM ID 

Andrew John Bell

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-841809744966

IP: 78.156.124.98

2018-05-30 06:20:17Z

NEM ID 

Andrew John Bell

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-841809744966

IP: 78.156.124.98

2018-05-30 06:20:17Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3DKTE-KI5E8-NZCAH-JEC63-1UHMV-F0C64

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>. 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>