

Group Safety ApS

Saturnvej 6

4200 Slagelse

CVR-nr. 27412890

Årsrapport for 2015/16 (regnskabsperioden 1.10.2015 - 30.9.2016)

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12-12-2016

Ali Ahmed El Safty
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 for Group Safety ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 12-12-2016

Direktion

Ali Ahmed El Safty

Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Group Safety ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Group Safety ApS for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 12-12-2016

Revisionscentret v/Jesper Thygesen

CVR-nr. 10352231

Jesper Thygesen

Registreret revisor, FDR

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Group Safety ApS Saturnvej 6 4200 Slagelse
Telefon	20911224
CVR-nr.	27412890
Regnskabsår	01-10-2015 - 30-09-2016
Direktion	Ali Ahmed El Safty, Direktør
Revisor	Revisionscentret v/Jesper Thygesen Nytorv 6, 1 sal 4200 Slagelse CVR-nr.: 10352231
Pengeinstitut	Danske Bank

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Group Safety ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Huslejeindtægter er periodiseret i forhold til lejeperioden.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet, herunder løntilskud og fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, ejendommens drift, drift af fitnesscentre og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	3.250.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0

Der afskrives ikke på grunde.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.900 omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab	1	956.873	549.951
Personaleomkostninger		-82.737	-281.225
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-198.166	-53.855
Driftsresultat		675.970	214.871
Finansielle omkostninger		-129.807	-144.301
Resultat før skat		546.163	70.570
Skat af årets resultat	2	-121.396	-20.403
Årets resultat		424.767	50.167
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		424.767	50.167
Resultatdesponering		424.767	50.167

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	4.209.201	4.338.361
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	158.240	487.941
Materielle anlægsaktiver		4.367.441	4.826.302
Anlægsaktiver		4.367.441	4.826.302
Fremstillede varer og handelsvarer		10.000	110.000
Varebeholdninger		10.000	110.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		365.740	367.109
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		45.044	0
Andre tilgodehavender		567.307	51.500
Udsudte skatteaktiver		0	51.714
Tilgodehavender		978.091	470.323
Likvide beholdninger		191.908	91.609
Omsætningsaktiver		1.179.999	671.932
Aktiver		5.547.440	5.498.234

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		947.890	523.123
Egenkapital	5	1.072.890	648.123
Hensættelser til udskudt skat		140.794	0
Hensatte forpligtelser		140.794	0
Gæld til realkreditinstitutter		3.017.982	3.133.616
Langfristede gældsforpligtelser	6	3.017.982	3.133.616
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	115.634	89.967
Modtagne forudbetalinger fra kunder		5.300	0
Anden gæld		123.590	129.132
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.071.250	1.497.396
Kortfristede gældsforpligtelser		1.315.774	1.716.495
Gældsforpligtelser		4.333.756	4.850.111
Passiver		5.547.440	5.498.234
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Ejerskab	9		
Virksomhedens væsentligste aktiviteter	10		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	11		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Andre driftsindtægter (indgår i bruttofortjenesten)		
Løntilskud	2.436	0
Fortjeneste ved salg af driftsmidler	575.305	0
	577.741	0
2. Skat af årets resultat		
Regulering udskudt skat	-192.508	-20.403
Skattegodtgørelse	71.112	0
	-121.396	-20.403
3. Grunde og bygninger		
	2016	2015
Kostpris primo	4.847.011	4.847.011
Kostpris ultimo	4.847.011	4.847.011
Af- og nedskrivninger primo	-508.650	-464.543
Årets afskrivninger	-129.160	-44.107
Af- og nedskrivninger ultimo	-637.810	-508.650
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.209.201	4.338.361
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	662.050	573.020
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	44.000	89.030
Afgang i årets løb	-317.020	0
Kostpris ultimo	389.030	662.050
Af- og nedskrivninger primo	-174.109	-164.361
Årets afskrivninger	-69.006	-9.748
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	12.325	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-230.790	-174.109
Regnskabsmæssig værdi ultimo	158.240	487.941

Noter

5. Egenkapital

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital, primo	125.000	523.123	0	648.123
Årets resultat	0	424.767	0	424.767
	125.000	947.890	0	1.072.890

Virksomhedskapitalen består af 125 anpartar á nominelt DKK 1.000.

6. Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	3.017.982	115.634	2.316.531
	3.017.982	115.634	2.316.531

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Nykredit og Realkredit Danmark har pant i selskabets ejendomme med i alt 3.757 tkr. Ejendommenes regnskabsmæssige værdi udgør 4.209 tkr.

9. Ejerskab

Selskabet ejes 100% af Safety Holding ApS.

10. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomheden driver fitnesscentre og udlejer ejendomme.

11. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået 1 lejeaftale vedr. lokaler. Den årlige husleje udgør 85.200 kr. Der gælder almindelig opsigelsesvarsel.