

Group Safety ApS

Elmesvinget 18
Skovsø
4200 Slagelse

CVR-nr. 27412890

Årsrapport for 2016/17 (regnskabsperioden 1.10.2016 - 30.9.2017)

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14-12-2017

Ali Ahmed El Safty
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017 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. 30-09-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 14-12-2017

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 01-10-2016 - 30-09-2017 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 14-12-2017

Revisionscentret v/Jesper Thygesen

CVR-nr. 10352231

Jesper Thygesen

Registreret revisor, FDR

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Group Safety ApS Elmesvinget 18 Skovsø 4200 Slagelse
CVR-nr.	27412890
Regnskabsår	01-10-2016 - 30-09-2017
Direktion	Ali Ahmed El Safty, Direktør
Revisor	Revisionscentret v/Jesper Thygesen Nytorv 6, 1 sal 4200 Slagelse CVR-nr.: 10352231
Pengeinstitut	Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udlejning af ejendomme og drift af fitnesscentre.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I løbet af regnskabsåret er fitnesscentret i Slagelse frasolgt.

Selskabet har haft et større tilgodehavende vedrørende salg af virksomhed i tidligere regnskabsår, som er udgiftsført som tab (gældsafgivelse) med 518 tkr.

Derudover er der ikke sket væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter, som har påvirket regnskabsåret, og ledelsen anser årets bruttofortjeneste for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Group Safety ApS for 2016/17 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 13.200 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, fordringer og gæld., udbytteindtægter, 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	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		257.321	956.873
Personaleomkostninger	1	-13.799	-82.737
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-77.645	-198.166
Driftsresultat		165.877	675.970
Finansielle omkostninger		-624.733	-129.807
Resultat før skat		-458.856	546.163
Skat af årets resultat	2	97.435	-121.396
Årets resultat		-361.421	424.767
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-361.421	424.767
Resultatdesponering		-361.421	424.767

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	4.159.577	4.209.201
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	71.211	158.240
Materielle anlægsaktiver		4.230.788	4.367.441
Anlægsaktiver		4.230.788	4.367.441
Fremstillede varer og handelsvarer		10.000	10.000
Varebeholdninger		10.000	10.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		522.508	365.740
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		5.258	45.044
Andre tilgodehavender		41.122	567.307
Tilgodehavender		568.888	978.091
Likvide beholdninger		24.976	191.908
Omsætningsaktiver		603.864	1.179.999
Aktiver		4.834.652	5.547.440

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		586.469	947.890
Egenkapital	5	711.469	1.072.890
Hensættelser til udskudt skat		48.617	140.794
Hensatte forpligtelser		48.617	140.794
Gæld til realkreditinstitutter		2.950.300	3.017.982
Langfristede gældsforpligtelser	6	2.950.300	3.017.982
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	92.226	115.634
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	5.300
Anden gæld		111.997	123.590
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		920.043	1.071.250
Kortfristede gældsforpligtelser		1.124.266	1.315.774
Gældsforpligtelser		4.074.566	4.333.756
Passiver		4.834.652	5.547.440
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personalemkostninger		
Lønninger	13.073	81.581
Andre personalemkostninger	726	1.156
	13.799	82.737
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
2. Skat af årets resultat		
Regulering udskudt skat	92.177	-192.508
Skattegodtgørelse i sambeskatning	5.258	71.112
	97.435	-121.396
3. Grunde og bygninger		
	2017	2016
Kostpris primo	4.847.011	4.847.011
Kostpris ultimo	4.847.011	4.847.011
Af- og nedskrivninger primo	-637.810	-508.650
Årets afskrivninger	-49.624	-129.160
Af- og nedskrivninger ultimo	-687.434	-637.810
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.159.577	4.209.201
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	389.030	662.050
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	15.992	44.000
Afgang i årets løb	-302.000	-317.020
Kostpris ultimo	103.022	389.030
Af- og nedskrivninger primo	-230.790	-174.109
Årets afskrivninger	-28.021	-69.006
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	227.000	12.325
Af- og nedskrivninger ultimo	-31.811	-230.790
Regnskabsmæssig værdi ultimo	71.211	158.240

Noter

5. Egenkapital

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital, primo	125.000	947.890	0	1.072.890
Årets resultat	0	-361.421	0	-361.421
	125.000	586.469	0	711.469

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 kreditinstitutter	2.950.300	92.226	2.255.541
	2.950.300	92.226	2.255.541

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 4.160 tkr.