

## **Jysk Vagt & Security ApS**

**Søndervang 1  
9500 Hobro**

**CVR-nr. 30 57 85 38**

**Årsrapport for 2017**

30418  
Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den

dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	9
Balance pr. 31. december 2017	10
Noter til årsrapporten	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Jysk Vagt & Security 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. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 13. marts 2018

**Direktion**

Palle Povlsen



Kasper Povlsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Jysk Vagt & Security ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Jysk Vagt & Security ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.


Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Mariager, den 13. marts 2018

National Revision  
Registrerede Revisorer a/s  
CVR-nr. 25 63 58 68

  
Brian Sørensen  
registrerede revisor  
MNE-nr. mne: 24769

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Jysk Vagt & Security ApS  
Søndervang 1  
9500 Hobro

CVR-nr.: 30 57 85 38

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Hjemsted: Mariagerfjord

### Direktion

Palle Povlsen  
Kasper Povlsen

### Revisor

National Revision  
Registrerede Revisorer a/s  
Fruensgaard Plads 2B  
9550 Mariager

### Pengeinstitut

Sydbank A/S  
Adelgade 1  
9500 Hobro

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive vagt og butikskontrol og anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 228.600, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 329.501.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jysk Vagt & Security ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 5 år	0 %
---	----------	-----

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.



## **Anvendt regnskabspraksis**

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 skattemæssigt 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 nettorealiseringsværdi.

#### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

## Anvendt regnskabspraksis

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.479.454</b>	<b>2.254.757</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-2.138.642</u>	<u>-2.412.751</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>340.812</b>	<b>-157.994</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-34.056</u>	<u>13.648</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>306.756</b>	<b>-144.346</b>
Finansielle omkostninger		<u>-10.680</u>	<u>-885</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>296.076</b>	<b>-145.231</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-67.476</u>	<u>30.235</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>228.600</u></b>	<b><u>-114.996</u></b>
Foreslået udbytte		161.000	0
Overført resultat		<u>67.600</u>	<u>-114.996</u>
		<b><u>228.600</u></b>	<b><u>-114.996</u></b>

## Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		138.667	131.648
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u>138.667</u>	<u>131.648</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>138.667</u>	<u>131.648</u>
Færdigvarer og handelsvarer		70.753	74.000
<b>Varebeholdninger</b>		<u>70.753</u>	<u>74.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		376.716	391.112
Selskabsskat		0	34.788
Periodeafgrænsningsposter		16.000	82.768
<b>Tilgodehavender</b>		<u>392.716</u>	<u>508.668</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>651.596</u>	<u>98.164</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.115.065</u>	<u>680.832</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>1.253.732</u></u>	<u><u>812.480</u></u>

## Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		168.000	168.000
Overført resultat		501	-67.099
Foreslået udbytte for regnskabsåret		161.000	0
<b>Egenkapital</b>	5	<u><b>329.501</b></u>	<u><b>100.901</b></u>
Hensættelse til udskudt skat	6	4.820	-34.788
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u><b>4.820</b></u>	<u><b>-34.788</b></u>
Leasingforpligtelser		57.362	63.176
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7	<u><b>57.362</b></u>	<u><b>63.176</b></u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	23.772	31.769
Leverandører af varer og tjenesteydelser		170.287	190.514
Gæld til tilknyttede virksomheder		23.442	22.978
Selskabsskat		27.868	34.788
Anden gæld		616.680	394.082
Periodeafgrænsningsposter		0	9.060
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>862.049</b></u>	<u><b>683.191</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>919.411</b></u>	<u><b>746.367</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><u><b>1.253.732</b></u></u>	<u><u><b>812.480</b></u></u>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.894.099	2.160.977
Pensioner	172.745	146.965
Andre omkostninger til social sikring	42.578	41.710
Andre personaleomkostninger	<u>29.220</u>	<u>63.099</u>
	<b><u>2.138.642</u></b>	<b><u>2.412.751</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>34.056</u>	<u>-13.648</u>
	<b><u>34.056</u></b>	<b><u>-13.648</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	27.868	0
Årets udskudte skat	<u>39.608</u>	<u>-30.235</u>
	<b><u>67.476</u></b>	<b><u>-30.235</u></b>

## Noter

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017	304.208
Tilgang i årets løb	<u>41.075</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>345.283</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	172.560
Årets afskrivninger	<u>34.056</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>206.616</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u><u>138.667</u></u></b>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>105.579</u>

### 5 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	168.000	-67.099	0	100.901
Årets resultat	<u>0</u>	<u>67.600</u>	<u>161.000</u>	<u>228.600</u>
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b><u><u>168.000</u></u></b>	<b><u><u>501</u></u></b>	<b><u><u>161.000</u></u></b>	<b><u><u>329.501</u></u></b>

## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
<b>6 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2017	4.820	-34.788
<b>Hensættelse til udskudt skat 31. december 2017</b>	<u><u>4.820</u></u>	<u><u>-34.788</u></u>

## 7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2017	Gæld 31. december 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	94.945	81.134	23.772	0
	<u><u>94.945</u></u>	<u><u>81.134</u></u>	<u><u>23.772</u></u>	<u><u>0</u></u>

## 8 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet (og de øvrige selskaber i koncernen) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler som udløber 1. november 2018 samt 1. april 2019 og den samlede leasing forpligtelse udøgr DKK 85.576.

Herudover har selskabet indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver, jf. note 4

## 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt skadeløsbrev (virksomhedspant) på i alt DKK 400.000, der giver pant i selskabets aktiver. Produktionsanlæg og maskiner, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december udgør DKK 138.667, hvor af DKK 105.579 er finansieret ved finasiel leasing.