

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Søren Vergo Holding ApS

Solrød Byvej 52, 2680 Solrød Strand

CVR-nr. 30 92 56 88

Årsrapport for 2019

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 5/3 2020



Dirigent
Søren Harry Vergo

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2019.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Søren Vergo Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Solrød Strand, den 5. marts 2020

Direktion



Søren Harry Vergo

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Søren Vergo Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Søren Vergo Holding ApS for regnskabsåret 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

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.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig 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.

Rødovre, den 5. marts 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle poster

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

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabers resultat efter skat.

Resultat af kapitalandele i associerede selskaber indregnes med periodedens værdiforskydning samt modtaget udbytte.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med datterselskaberne GPS Security A/S og New Competence ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber og indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabernes regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskaberne henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede selskaber indregnes i årsrapporten til kostpris.

I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives denne til lavere værdi.

Immaterielle anlægsaktiver

Rettigheder afskrives lineært over 6 år til en scrapværdi på kr. 0.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer

Værdipapirer er målt til statusdagens kursværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender og indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2019

Note		2019	2018
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-5.857	-3.015
	Udgifter		
1	Personaleomkostninger	0	0
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	<u>-5.857</u>	<u>-3.015</u>
2	Resultat af kapitalandele i datterselskaber	3.864.504	485.364
	Renteindtægter	277.183	0
	Renteindtægter, koncern	5.125	3.818
	Renteudgifter	-10.793	-54.773
	Renteudgifter, koncern	-1.032	-901
	Resultat før skat	<u>4.129.130</u>	<u>430.493</u>
3	Beregnete skatter	<u>-57.862</u>	<u>10.278</u>
	Årets resultat	<u><u>4.071.268</u></u>	<u><u>440.771</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-643.236	-544.593
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	3.864.504	485.364
	Udbytte	850.000	500.000
		<u><u>4.071.268</u></u>	<u><u>440.771</u></u>

Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Kapitalandele i datterselskaber	4.535.295 1.112.791
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.535.295</u> <u>1.112.791</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>4.535.295</u> <u>1.112.791</u>
	Tilgodehavende selskabsskat	0 11.852
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	1.097.820 126.920
	Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber	517.661 385.616
	Andre tilgodehavender	243.595 18.546
	Tilgodehavender i alt	<u>1.859.076</u> <u>542.934</u>
	Andre værdipapirer	1.735.789 1.460.127
	Værdipapirer i alt	<u>1.735.789</u> <u>1.460.127</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>719.309</u> <u>2.074.428</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.314.174</u> <u>4.077.489</u>
	Aktiver i alt	<u>8.849.469</u> <u>5.190.280</u>

Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	125.000 125.000
	Overført til næste år	3.650.231 3.851.467
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	3.910.295 487.791
	Afsat udbytte	850.000 500.000
4	Egenkapital i alt	8.535.526 4.964.258
	Skyldig selskabsskat	85.682 0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0 12.494
	Mellemregning hovedanpartshaver	121.704 120.498
	Gæld til tilknyttet selskab	104.556 91.030
	Anden gæld	2.001 2.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	313.943 226.022
	Gældsforpligtelser i alt	313.943 226.022
	Passiver i alt	8.849.469 5.190.280
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

		2019	2018			
		kr.	kr.			
1	Personaleomkostninger					
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>			
2	Anlægsaktiver	<u>Finansielle</u>				
			<u>Kapital- andele i datter- selskaber</u>			
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2019		625.000			
	Tilgang		0			
	Afgang		<u>0</u>			
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2019		<u>625.000</u>			
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2019		487.791			
	Opskrivninger i året		3.864.504			
	Udbytte datterselskab		-442.000			
	Nedskrivninger i året		<u>0</u>			
	Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2019		<u>3.910.295</u>			
	Bogført værdi pr. 31/12 2019		<u>4.535.295</u>			
			Resultat efter skat			
			2019			
	<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 31/12 2019</u>	<u>Resultat efter skat 2019</u>
	GPS Security A/S (Hjemsted Solrød)	100%	500.000	500.000	4.407.935	3.862.709
	New Competence ApS (Hjemsted Køge)	100%	125.000	125.000	127.360	1.795
			<u>625.000</u>	<u>625.000</u>	<u>4.535.295</u>	<u>3.864.504</u>

	2019	2018
	kr.	kr.
3 Beregnede skatter		
Selskabsskat	1.155.682	104.148
Skat i datterselskaber	-1.097.820	-114.426
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>57.862</u>	<u>-10.278</u>
 Den samlede udskudte skat andrager	 <u>0</u>	 <u>0</u>

4 Egenkapital	Selskabs-	Overført	Overførsel	Udbytte	I alt
			for nettoop-		
	kapital	resultat	skrivning		
Egenkapital pr. 1/1 2019	125.000	3.851.467	487.791	500.000	4.964.258
Udbetalt udbytte	0	0	0	-500.000	-500.000
Vedtaget udbytte i					
datterselskab	0	442.000	-442.000		0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-643.236</u>	<u>3.864.504</u>	<u>850.000</u>	<u>4.071.268</u>
Egenkapital pr. 31/12 2019	<u>125.000</u>	<u>3.650.231</u>	<u>3.910.295</u>	<u>850.000</u>	<u>8.535.526</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

