

**Jysk Kontrollør og Vagtservice ApS**

**Håndværkervej 5, 6600 Vejen**

---

**Årsrapport for**

**2015**

---

**CVR-nr. 31 19 07 97**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2016.

  
\_\_\_\_\_  
**John Sylvester Bruhn**  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

**Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015**

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Jysk Kontrollør og Vagtsservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

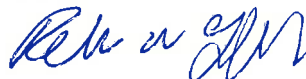
Vejen, den 23. maj 2016

**Direktion**



John Sylvester Bruhn  
Direktør

Peter Nørgaard Smith  
Direktør



## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejerne i Jysk Kontrollør og Vagtservice ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Jysk Kontrollør og Vagtservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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 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.

Vejen, den 23. maj 2016

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01



Henrik Esmann  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Jysk Kontrollør og Vagtservice ApS  
Håndværkervej 5  
6600 Vejen

CVR-nr.: 31 19 07 97  
Stiftet: 25. januar 2008  
Hjemsted: Vejen  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

John Sylvester Bruhn, Direktør  
Peter Nørgaard Smith, Direktør

**Revisor**

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Torvegade 16  
6600 Vejen

**Bankforbindelse**

Sydbank A/S

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes 31. maj 2016, kl. 17.00, på selskabets adresse.

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at tilbyde løsninger, som tilpasses den enkelte virksomheds individuelle behov, indenfor bl.a. koncert safety, rundering, hundevagt, livvagt, dørmænd, securityservice samt dermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.789.199 kr. mod 2.100.099 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 356.337 kr. mod 42.260 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Jysk Kontrollør og Vagtservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger.. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Jysk Kontrollør og Vagtservice ApS forholdsæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

De ændrede skatteprocenter har medført en ændring i den udskudte skat på 0 kr. og påvirker positivt årets skat med 0 kr.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.789.199</b>	<b>2.100.099</b>
1 Personaleomkostninger	-2.260.693	-2.018.787
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-72.737	-24.893
<b>Driftsresultat</b>	<b>455.769</b>	<b>56.419</b>
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	16.311
Andre finansielle indtægter	16.118	0
Andre finansielle omkostninger	-2.459	-13.383
<b>Resultat før skat</b>	<b>469.428</b>	<b>59.347</b>
2 Skat af årets resultat	-113.091	-17.087
<b>Årets resultat</b>	<b>356.337</b>	<b>42.260</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	81.028	0
Overføres til overført resultat	275.309	42.260
<b>Disponeret i alt</b>	<b>356.337</b>	<b>42.260</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	159.076	189.952
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>159.076</u>	<u>189.952</u>
	Deposita	7.200	7.200
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>7.200</u>	<u>7.200</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>166.276</u></b>	<b><u>197.152</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	594.666	77.238
	Udsudte skatteaktiver	0	48.025
	Andre tilgodehavender	3.057	0
4	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	25.522	9.063
	Periodeafgrænsningsposter	<u>26.672</u>	<u>19.399</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>649.917</u>	<u>153.725</u>
	Likvide beholdninger	<u>740.946</u>	<u>83.529</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.390.863</u></b>	<b><u>237.254</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.557.139</u></b>	<b><u>434.406</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Egenkapital</b>			
5	Anpartskapital	125.000	125.000
6	Overført resultat	0	-275.309
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	81.028	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>206.028</b>	<b>-150.309</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
8	Hensættelser til udskudt skat	6.262	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>6.262</b>	<b>0</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	255.378	57.596
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	3.096
	Selskabsskat	58.804	0
	Anden gæld	1.030.667	524.023
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.344.849	584.715
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.344.849</b>	<b>584.715</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>1.557.139</b>	<b>434.406</b>
<b>9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
<b>10 Eventualposter</b>			
<b>11 Nærtstående parter</b>			

**Noter**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.151.041	1.934.401
Andre omkostninger til social sikring	1.184	1.921
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>108.468</u>	<u>82.465</u>
	<b><u>2.260.693</u></b>	<b><u>2.018.787</u></b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	58.804	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>54.287</u>	<u>17.087</u>
	<b><u>113.091</u></b>	<b><u>17.087</u></b>

## Noter

### 3. Materielle anlægsaktiver

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris primo	520.118
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>520.118</b>
Af- og nedskrivninger primo	330.166
Årets afskrivninger	30.876
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>361.042</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>159.076</b>

### 4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Løbetid	Restløbe- tid	Nedskriv- ning	Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret	Tilgodehaven- de i alt 31. december 2015
Direktion	10,02	0	0	0	158.680	0
					31/12 2015	31/12 2014

### 5. Anpartskapital

Anpartskapital primo	125.000	125.000
	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

### 6. Overført resultat

Overført resultat primo	-275.309	-317.569
Årets overførte overskud eller underskud	275.309	42.260
	<b>0</b>	<b>-275.309</b>

### 7. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte for regnskabsåret	81.028	0
	<b>81.028</b>	<b>0</b>

**Noter**

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>8. Hensættelser til udskudt skat</b>		
Hensættelser til udskudt skat primo	-48.025	-65.112
Udskudt skat af årets resultat	<u>54.287</u>	<u>17.087</u>
	<b><u>6.262</u></b>	<b><u>-48.025</u></b>

**9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

**10. Eventualposter****Eventualforpligtelser**

Selskabet har en huslejeforpligtelse på 38 t.kr. pr. 31. december 2015 på et lejemål som tidligst kan opsiges 1. november 2016.

**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Sylvester Bruhn Holding ApS, CVR-nr. 34 73 14 03 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.



## Noter

---

### 11. Nærtstående parter

#### Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Sylvester Bruhn Holding ApS, Neptunvej 6, 8723 Løsning

Peter Nørgaard Smith Holding ApS, Egevænget 43, 6600 Vejen