

Jysk Kontrollør og Vagtservice ApS

Ejsbølvej 50, 6100 Haderslev

Årsrapport for

2017

CVR-nr. 31 19 07 97

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. juni 2018.

Mick Damsgaard Ohlsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Jysk Kontrollør og Vagtservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 4. juni 2018

Direktion

Mick Damsgaard Ohlsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Jysk Kontrollør og Vagtsservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jysk Kontrollør og Vagtsservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 Ethiske 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 4. juni 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Henrik Esmann
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 27728

Selskabsoplysninger

Selskabet	Jysk Kontrollør og Vagtservice ApS Ejsbølvej 50 6100 Haderslev
	CVR-nr.: 31 19 07 97
	Stiftet: 25. januar 2008
	Hjemsted: Vejen
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Mick Damsgaard Ohlsen, Direktør
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Torvegade 16 6600 Vejen
Bankforbindelse	Sydbank A/S
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 4. juni 2018, kl. xx.xx, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af 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 1.329.323 kr. mod 2.890.858 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -81.183 kr. mod -217.695 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Det er ledelsens forventning at selskabet vil retablere anpartskapitalen ved fremtidig indtjening. Ledelsen forventer fortsat positiv udvikling i resultatet for 2018.

Det er ledelsens forventning, at den løbende indtjening i 2018 vil kunne generere likviditet til dækning af gælden i takt med at denne forfalder til betaling i henhold til indgåede aftaler.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jysk Kontrollør og Vagtservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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, vareforbrug, 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til fremmed assistance m.m.

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

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

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.

Andre driftsomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under aconto-skatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Øvrige 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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

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

Anvendt regnskabspraksis

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 nominel 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

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.

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.

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 nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	1.329.323	2.890.858
2 Personaleomkostninger	-1.234.158	-3.104.307
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-14.795	-66.525
Andre driftsomkostninger	-123.011	0
Driftsresultat	-42.641	-279.974
Andre finansielle indtægter	352	7.662
Nedskrivning af finansielle aktiver	-7.852	0
Øvrige finansielle omkostninger	-50.556	-1.967
Resultat før skat	-100.697	-274.279
Skat af årets resultat	19.514	56.584
Årets resultat	-81.183	-217.695
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-81.183	-217.695
Disponeret i alt	-81.183	-217.695

Balance 31. december

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Anlægsaktiver			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20.158	261.233
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>20.158</u>	<u>261.233</u>
	Deposita	<u>0</u>	<u>7.200</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>7.200</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>20.158</u>	<u>268.433</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	29.290	0
	Udsudte skatteaktiver	62.218	50.322
	Andre tilgodehavender	2.535	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>31.138</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>94.043</u>	<u>81.460</u>
	Likvide beholdninger	<u>32.120</u>	<u>45.591</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>126.163</u>	<u>127.051</u>
	Aktiver i alt	<u>146.321</u>	<u>395.484</u>

Balance 31. december

Passiver		2017	2016
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	125.000	125.000
6	Overført resultat	-298.878	-217.695
	Egenkapital i alt	<u>-173.878</u>	<u>-92.695</u>
 Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>1.584</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.584</u>	<u>0</u>
 Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	47.540	60.136
	Gæld til tilknyttede virksomheder	18.495	26.632
	Anden gæld	<u>252.580</u>	<u>401.411</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>318.615</u>	<u>488.179</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>318.615</u>	<u>488.179</u>
	Passiver i alt	<u>146.321</u>	<u>395.484</u>

1 Usikkerhed om going concern

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Det er ledelsens forventning at selskabet vil retablere anpartskapitalen ved fremtidig indtjening. Ledelsen forventer fortsat positiv udvikling i resultatet for 2018.

Det er ledelsens forventning, at den løbende indtjening i 2018 vil kunne generere likviditet til dækning af gælden i takt med at denne forfalder til betaling i henhold til indgåede aftaler.

	2017	2016				
2. Personaleomkostninger						
Lønninger og gager	1.206.024	2.907.950				
Andre omkostninger til social sikring	3.206	21.749				
Personaleomkostninger i øvrigt	24.928	174.608				
	1.234.158	3.104.307				
	31/12 2017	31/12 2016				
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar						
Kostpris primo	640.764	520.118				
Tilgang i årets løb	0	224.440				
Afgang i årets løb	-283.414	-103.793				
Kostpris ultimo	357.350	640.765				
Af- og nedskrivninger primo	-379.532	-361.042				
Årets af-/nedskrivninger	27.655	-53.948				
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	14.685	35.458				
Af- og nedskrivninger ultimo	-337.192	-379.532				
Regnskabsmæssig værdi ultimo	20.158	261.233				
4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse						
Kategori	Rentefod	Løbetid	Restløbetid	Nedskrivning	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2017
Direktion				0	0	0
Bestyrelse				0	0	0
				0	0	0
5. Virksomhedskapital						
Virksomhedskapital primo					125.000	125.000

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	-217.695	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-81.183</u>	<u>-217.695</u>
	<u>-298.878</u>	<u>-217.695</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Mick Damsgaard Ohlsen

Direktør

På vegne af: Jysk Kontrollør og Vagtservice ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-643675368241

IP: 62.199.19.65

2018-06-04 17:16:02Z

NEM ID 

Henrik Esmann

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:32285201-RID:1255074332213

IP: 77.233.240.146

2018-06-05 09:10:17Z

NEM ID 

Mick Damsgaard Ohlsen

Dirigent

På vegne af: Jysk Kontrollør og Vagtservice ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-643675368241

IP: 46.32.35.180

2018-06-06 10:21:49Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: K706k-Z00J5-408PB-AIVAC-5XKH7-MOIFH

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>