

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

Guard & Protection Service ApS

Sleipnersvej 1, 4600 Køge

CVR-nr. 32 08 69 42

Årsrapport for 2018

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

Køge, den 4/2 2019



Dirigent
Søren Harry Vergo

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at udøve og drive vagtselskab.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Guard & Protection Service 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.

Selskabet er med henvisning til Årsregnskabslovens §135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

Køge, den 4. februar 2019

Direktion



Søren Harry Vergo

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Guard & Protection Service ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Guard & Protection Service ApS for regnskabsåret 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorers 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 4. februar 2019

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 direkte omkostninger og 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 salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22% ekskl. tillæg. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Søren Vergo Holding ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	3.362.857	8.403.744
	Udgifter		
1	Personaleomkostninger	<u>-3.299.213</u>	<u>-8.195.301</u>
	Resultat før afskrivninger	63.644	208.443
2	Afskrivninger	0	-20.608
	Andre driftsomkostninger	<u>-8.228</u>	<u>-106.720</u>
	Resultat før finansiering	55.416	81.115
	Renteindtægter	0	1.587
	Renteindtægter, koncern	901	1.228
	Renteudgifter	<u>-2.516</u>	<u>-3.225</u>
	Resultat før skat	53.801	80.705
3	Beregnete skatter	<u>-11.836</u>	<u>-4.676</u>
	Årets resultat	<u>41.965</u>	<u>76.029</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-35	-161.971
	Udbytte	<u>42.000</u>	<u>238.000</u>
		<u>41.965</u>	<u>76.029</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017
AKTIVER	kr.	kr.
Driftsinventar og biler	<u>0</u>	<u>36.428</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>36.428</u>
Deposita	<u>21.731</u>	<u>23.876</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>21.731</u>	<u>23.876</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>21.731</u>	<u>60.304</u>
Materialelager	<u>0</u>	<u>13.000</u>
Varebeholdninger	<u>0</u>	<u>13.000</u>
Debitorer	234.453	882.065
3 Udskudt skatteaktiv	0	24.330
Tilgodehavende hos koncernforbundne selskaber	91.030	124.062
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	12.494	0
Andre tilgodehavender	<u>2.682</u>	<u>4.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>340.659</u>	<u>1.034.457</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>24.608</u>	<u>200.558</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>365.267</u>	<u>1.248.015</u>
Aktiver i alt	<u>386.998</u>	<u>1.308.319</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	125.000 125.000
	Overført til næste år	565 600
	Afsat udbytte	42.000 238.000
5	Egenkapital i alt	167.565 363.600
	Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser	3.125 76.955
	Mellemregning direktion	1.515 800
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0 21.907
	Anden gæld	214.793 845.057
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	219.433 944.719
	Gældsforpligtelser i alt	219.433 944.719
	Passiver i alt	386.998 1.308.319
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	2.703.858	7.045.470
Pensioner	486.270	836.527
Andre omkostninger til social sikring	54.089	154.957
Andre personaleomkostninger	54.996	158.347
	<u>3.299.213</u>	<u>8.195.301</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>8</u>	<u>18</u>
2 Afskrivninger		
Driftsinventar og biler	<u>0</u>	<u>20.608</u>
	<u>0</u>	<u>20.608</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	-12.494	21.907
Udskudt skat, regulering	<u>24.330</u>	<u>-17.231</u>
	<u>11.836</u>	<u>4.676</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>24.330</u>

4 Anlægsaktiver

	<u>Materielle</u>	<u>Finansielle</u>
	Driftsinventar	
	<u>og biler</u>	<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	61.825	23.876
Tilgang	0	0
Afgang	-61.825	2.145
Anskaffelsessum pr. 31/12 2018	<u>0</u>	<u>21.731</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2018	25.397	0
Afskrivninger i året	0	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	25.397	0
Afskrivninger pr. 31/12 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2018	0	0
Opskrivninger i året	0	0
Nedskrivninger i året	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2018	<u>0</u>	<u>21.731</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2018	125.000	600	238.000	363.600
Udbetalt udbytte	0	0	-238.000	-238.000
Årets resultat	0	-35	42.000	41.965
Egenkapital pr. 31/12 2018	<u>125.000</u>	<u>565</u>	<u>42.000</u>	<u>167.565</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Søren Vergo Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

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