

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)

## Guard & Protection Service ApS

Sleipnersvej 1, 4600 Køge

CVR-nr. 32 08 69 42

### Årsrapport for 2017

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

Køge, den 5 / 3 2018



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**

Selskabets resultat er positivt påvirket af avance ved salg af ejendomme med kr. 72.500, samt af avance ved salg af goodwill med kr. 384.000.

Der er herudover ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017. Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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.

Køge, den 26. februar 2018

**Direktion**



Søren Harry Vergo

## Den uafhængige revisors erklæringer

### **Til kapitalejerne i Guard & Protection Service ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Guard & Protection Service ApS for regnskabsåret 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. 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.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt 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.

#### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **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 væsentligt 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 26. februar 2018

#### **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.

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 produktionsomkostninger 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.

#### **Personaleudgifter**

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusive 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% excl. 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, der forventes at kunne realiseres til.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Investeringsejendomme er indregnet til dagsværdi, hvor stigning eller fald i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen. Der afskrives ikke på ejendommene. Dagsværdien er opgjort som afkast delt med et afkastkrav på mellem 5% og 6%, afhængigt af beliggenhed, vedligeholdelsesstand osv. Afkast omgøres til et normal-år, hvor der tages højde for lejekontraktens løbetid, lejens størrelse, lejers soliditet, forventet tomgang og ejendommens vedligeholdelsesstand.

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita er målt til kostpris.

#### **Varebeholdninger**

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

#### **Tilgodehavender**

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	8.403.744	12.460.806
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleomkostninger	<u>-8.195.301</u>	<u>-12.291.384</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	208.443	169.422
2	Afskrivninger	<u>-127.328</u>	<u>-203.068</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	81.115	-33.646
	Renteindtægter	1.587	0
	Renteindtægter, koncern	1.228	18
	Renteudgifter	-3.225	-4.254
	Renteudgifter, koncern	<u>0</u>	<u>-649</u>
	<b>Resultat før skat</b>	80.705	-38.531
3	Beregnete skatter	<u>-4.676</u>	<u>8.122</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>76.029</u></u>	<u><u>-30.409</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-161.971	-2.530.409
	Udbytte	<u>238.000</u>	<u>2.500.000</u>
		<u><u>76.029</u></u>	<u><u>-30.409</u></u>

**Balance pr. 31/12 2017**

Note	31/12 2017	31/12 2016
	kr.	kr.
	<b>AKTIVER</b>	
	Ejendom	0 1.637.760
	Driftsinventar og biler	36.428 415.233
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>36.428 2.052.993</b>
	Deposita	23.876 23.531
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>23.876 23.531</b>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>60.304 2.076.524</b>
	Materialelager	13.000 13.000
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>13.000 13.000</b>
	Debitorer	882.065 3.264.023
3	Udskudt skatteaktiv	24.330 7.099
	Tilgodehavende hos koncernforbundne selskaber	124.062 86.446
	Andre tilgodehavender	4.000 12.122
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1.034.457 3.369.690</b>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>200.558 677.564</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.248.015 4.060.254</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.308.319 6.136.778</b>



Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	600	162.571
	Afsat udbytte	238.000	2.500.000
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>363.600</u>	<u>2.787.571</u>
3	Udskudt skat	0	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser	76.955	975.204
	Mellemregning direktion	800	34.111
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	21.907	3.736
	Anden gæld	845.057	2.336.156
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>944.719</u>	<u>3.349.207</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>944.719</u>	<u>3.349.207</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>1.308.319</u>	<u>6.136.778</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	7.045.470	10.398.158
Pensioner	836.527	1.519.732
Andre omkostninger til social sikring	154.957	187.137
Andre personaleomkostninger	158.347	186.357
	<u>8.195.301</u>	<u>12.291.384</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>18</u>	<u>25</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsinventar og biler	20.608	168.360
Tab ved salg af biler	106.720	34.708
	<u>127.328</u>	<u>203.068</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	21.907	3.736
Udskudt skat, regulering	-17.231	-11.858
	<u>4.676</u>	<u>-8.122</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>24.330</u>	<u>7.099</u>

#### 4 Anlægsaktiver

	Materielle		Finansielle
	Investerings- ejendom	Driftsinventar og biler	Deposita
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	1.637.760	735.932	23.531
Tilgang	0	116.923	345
Afgang	-1.637.760	-791.030	0
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2017</b>	<b>0</b>	<b>61.825</b>	<b>23.876</b>
Afskrivninger pr. 1/1 2017	0	320.699	0
Afskrivninger i året	0	20.608	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	315.910	0
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2017</b>	<b>0</b>	<b>25.397</b>	<b>0</b>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2017	0	0	0
Opskrivninger i året	0	0	0
Nedskrivninger i året	0	0	0
<b>Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2017</b>	<b>0</b>	<b>36.428</b>	<b>23.876</b>

#### 5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2017	125.000	162.571	2.500.000	2.787.571
Udbetalt udbytte	0	0	-2.500.000	-2.500.000
Årets resultat	0	-161.971	238.000	76.029
<b>Egenkapital pr. 31/12 2017</b>	<b>125.000</b>	<b>600</b>	<b>238.000</b>	<b>363.600</b>

**6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet har indgået huslejekontrakt, og hæfter i den forbindelse for kr. 42.000 i form af husleje i opsigelsesperioden.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

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