

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



## Erhvervsstyrelsen

### Guard & Protection Service ApS

Sleipnersvej 1, 4600 Køge

CVR-nr. 32 08 69 42

#### Årsrapport for 2016

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

Køge, den 9/5 2017



Dirigent  
Søren Harry Vergo

Hjemstedskommune: Køge

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at udøve og drive vagtselskab.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

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

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 8. maj 2017

**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 2016. 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 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 8. maj 2017

#### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

  
Kasper Kjærsgaard  
registreret revisor

## 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### **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, de 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. 12.900 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 nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	12.460.806	9.085.759
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleomkostninger	<u>-12.291.384</u>	<u>-7.581.417</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	169.422	1.504.342
2	Afskrivninger	<u>-203.068</u>	<u>-126.062</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-33.646	1.378.280
	Renteindtægter	-1.327	5.547
	Renteindtægter, koncern	18	169
	Renteudgifter	-2.927	-2.894
	Renteudgifter, koncern	<u>-649</u>	<u>-478</u>
	<b>Resultat før skat</b>	-38.531	1.380.624
3	Beregnede skatter	<u>8.122</u>	<u>-324.178</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>-30.409</u></u>	<u><u>1.056.446</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-2.530.409	556.446
	Udbytte	<u>2.500.000</u>	<u>500.000</u>
		<u><u>-30.409</u></u>	<u><u>1.056.446</u></u>

**Balance pr. 31/12 2016**

Note		31/12 2016	31/12 2015
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Ejendom	1.637.760	1.538.260
	Driftsinventar og biler	415.233	412.902
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.052.993</b>	<b>1.951.162</b>
	Deposita	23.531	23.531
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>23.531</b>	<b>23.531</b>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.076.524</b>	<b>1.974.693</b>
	Materialelager	13.000	13.000
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>
	Debitorer	3.264.023	2.951.609
3	Udskudt skatteaktiv	7.099	0
	Tilgodehavende hos koncernforbundne selskaber	86.446	110.092
	Andre tilgodehavender	12.122	7.509
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>3.369.690</b>	<b>3.069.210</b>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>677.564</b>	<b>830.059</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>4.060.254</b>	<b>3.912.269</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>6.136.778</b>	<b>5.886.962</b>



**Balance pr. 31/12 2016**

Note		31/12 2016	31/12 2015
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	162.571	2.692.980
	Afsat udbytte	<u>2.500.000</u>	<u>500.000</u>
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>2.787.571</u>	<u>3.317.980</u>
3	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>4.759</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>4.759</u>
	Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser	975.204	316.744
	Mellemregning direktion	34.111	336.972
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	3.736	323.478
	Anden gæld	<u>2.336.156</u>	<u>1.587.029</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>3.349.207</u>	<u>2.564.223</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>3.349.207</u>	<u>2.564.223</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>6.136.778</u>	<u>5.886.962</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Gager og lønninger	10.398.158	5.985.859
Pensioner	1.519.732	1.283.181
Andre omkostninger til social sikring	187.137	117.512
Andre personaleomkostninger	186.357	194.865
	<u>12.291.384</u>	<u>7.581.417</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>25</u>	<u>17</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsinventar og biler	168.360	126.539
Gevinst ved salg af bil	34.708	-477
	<u>203.068</u>	<u>126.062</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	3.736	323.478
Udskudt skat, regulering	-11.858	700
	<u>-8.122</u>	<u>324.178</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>7.099</u>	<u>-4.759</u>

#### 4 Anlægsaktiver

	Materielle		Finansielle
	Investerings-	Driftsinventar	Deposita
	ejendom	og biler	
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	1.538.260	604.033	23.531
Tilgang	99.500	205.399	0
Afgang	0	-73.500	0
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2016</b>	<b>1.637.760</b>	<b>735.932</b>	<b>23.531</b>
Afskrivninger pr. 1/1 2016	0	191.131	0
Afskrivninger i året	0	168.360	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	38.792	0
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2016</b>	<b>0</b>	<b>320.699</b>	<b>0</b>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	0	0	0
Opskrivninger i året	0	0	0
Nedskrivninger i året	0	0	0
<b>Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2016</b>	<b>1.637.760</b>	<b>415.233</b>	<b>23.531</b>
Offentlig ejendomsværdier udgør pr. 1/10 2016	2.250.000		

#### 5 Egenkapital

	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
	kapital	resultat		
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	2.692.980	500.000	3.317.980
Udbetalt udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets resultat	0	-2.530.409	2.500.000	-30.409
<b>Egenkapital pr. 31/12 2016</b>	<b>125.000</b>	<b>162.571</b>	<b>2.500.000</b>	<b>2.787.571</b>

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

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.