

Sikkerhedsvagterne ApS

Milnervej 43 B
3400 Hillerød

CVR-nr. 36 42 53 34

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 18. juni 2019

Christian Lau Kjær Winther
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance 31. december | 11 |
| Noter til årsrapporten | 13 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Sikkerhedsvagterne ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 29. maj 2019

Direktion

Christian Lau Kjær Winther
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Sikkerhedsvagterne ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sikkerhedsvagterne ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Hillerød, den 29. maj 2019

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
CVR-nr. 17 52 43 05

Stig Skovly
Registreret revisor
MNE-nr. mne18146

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sikkerhedsvagterne ApS
Milnervej 43 B
3400 Hillerød

CVR-nr.: 36 42 53 34

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Hjemsted: Hillerød

Direktion

Christian Lau Kjær Winther, direktør

Revisor

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
Rønnevangsalle 6
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vagt- og sikkerhedsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på kr. 409.177, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.103.568.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sikkerhedsvagterne ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-7 år | 20 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> kr. |
|---|-------------|------------------------|------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 3.796.354 | 2.933.010 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-4.058.670</u> | <u>-3.684.424</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | -262.316 | -751.414 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2 | -45.302 | -27.294 |
| Andre driftsomkostninger | | <u>-16.632</u> | <u>0</u> |
| Resultat før finansielle poster | | -324.250 | -778.708 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-170.802</u> | <u>-60.319</u> |
| Resultat før skat | | -495.052 | -839.027 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>85.875</u> | <u>175.736</u> |
| Årets resultat | | <u>-409.177</u> | <u>-663.291</u> |
| Overført resultat | | <u>-409.177</u> | <u>-663.291</u> |
| | | <u>-409.177</u> | <u>-663.291</u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> kr. |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>291.632</u> | <u>171.395</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | <u>291.632</u> | <u>171.395</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>291.632</u> | <u>171.395</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 582.380 | 774.554 |
| Andre tilgodehavender | | 14.662 | 33.752 |
| Udskudt skatteaktiv | | 315.059 | 229.184 |
| Selskabsskat | | <u>8.000</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender | | <u>920.101</u> | <u>1.037.490</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>920.101</u> | <u>1.037.490</u> |
| Aktiver i alt | | <u>1.211.733</u> | <u>1.208.885</u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | <u>-1.153.568</u> | <u>-744.391</u> |
| Egenkapital | 5 | <u>-1.103.568</u> | <u>-694.391</u> |
| Banker | | <u>188.648</u> | <u>14.291</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 6 | <u>188.648</u> | <u>14.291</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 6 | 0 | 34.000 |
| Banker | | 428.333 | 410.984 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 330.988 | 128.860 |
| Anden gæld | | <u>1.367.332</u> | <u>1.315.141</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>2.126.653</u> | <u>1.888.985</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>2.315.301</u> | <u>1.903.276</u> |
| Passiver i alt | | <u>1.211.733</u> | <u>1.208.885</u> |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 7 | | |

Noter til årsrapporten

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 3.881.925 | 3.611.974 |
| Andre omkostninger til social sikring | 86.262 | 64.646 |
| Andre personaleomkostninger | 90.483 | 7.804 |
| | <u>4.058.670</u> | <u>3.684.424</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>11</u> | <u>10</u> |
| | | |
| Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt. | | |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | <u>45.302</u> | <u>27.294</u> |
| | <u>45.302</u> | <u>27.294</u> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets udskudte skat | <u>-85.875</u> | <u>-175.736</u> |
| | <u>-85.875</u> | <u>-175.736</u> |

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
|--|--|
| Kostpris 1. januar 2018 | 227.097 |
| Tilgang i årets løb | 247.171 |
| Afgang i årets løb | <u>-102.650</u> |
| Kostpris 31. december 2018 | <u>371.618</u> |
| Opskrivninger 1. januar 2018 | <u>0</u> |
| Opskrivninger 31. december 2018 | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018 | 55.702 |
| Årets afskrivninger | 45.302 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | <u>-21.018</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2018 | <u>79.986</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | <u><u>291.632</u></u> |

5 Egenkapital

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført re- sultat</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2018 | 50.000 | -744.391 | -694.391 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>-409.177</u> | <u>-409.177</u> |
| Egenkapital 31. december 2018 | <u><u>50.000</u></u> | <u><u>-1.153.568</u></u> | <u><u>-1.103.568</u></u> |

Noter til årsrapporten

6 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. januar 2018 | Gæld 31. december 2018 | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|--------|------------------------|------------------------------|--------------------|------------------------|
| Banker | 48.291 | 188.648 | 0 | 0 |
| | 48.291 | 188.648 | 0 | 0 |

7 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et underskud, hvorved selskabets egenkapital fortsat er tabt. Selskabets fortsatte drift er forbundet med usikkerhed for de kommende 12 måneder efter balancedatoen, idet den fortsatte drift er betinget af fortsat kreditgivning fra selskabets kreditorer. Det er derfor afgørende for selskabets fortsatte drift, at kreditorerne fortsat yder kredit, og selskabets resultat for de kommende 12 måneder efter balancedatoen er positiv til forbedring af selskabets finansielle situation.