

CS Vagt Sikring & Teknik ApS

Årsrapport 2017 - 18

CVR: 38989529

25.09.2017 – 31.12.2018

RØDBYVEJ 2, 4930 MARIBO

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 11. februar 2019

Dirigent: Claus Martin Stechnik

vkst

Revision
Godkendt
Revisionsaktieselskab

FULBYVEJ 15 • 4180 SORØ

INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	6
Selskabsoplysninger.....	6
ÅRSREGNSKAB	7
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 25. september 2017 - 31. december 2018 for:

CS Vagt Sikring & Teknik ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Maribo, den 11. februar 2019

DIREKTION

Claus Martin Stechnik

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i CS Vagt Sikring & Teknik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2017/2018 på grundlag af virksomhedens 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 etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Sorø, den 11. februar 2019

VKST Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR nr. 34351961

Lars Bo

Statsautoriseret revisor

MNE nr. mne16561

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

CS Vagt Sikring & Teknik ApS
Rødbyvej 2
4930 Maribo

CVR-nr.: 38989529
Stiftet: 25-09-17
Hjemsted: 4930 Maribo

Regnskabsår: 25.09.2017 - 31.12.2018

DIREKTION

Claus Martin Stechnik

REVISOR

VKST Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Fulbyvej 15
4180 Sorø

PENGEINSTITUT

Lollands Bank

SELSKABETS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Salg af sikkerhedsudstyr.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

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, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år. Ledelsen har fastsat brugstiden på grundlag af forventninger til indtjening og markedsf forhold for den erhvervede virksomhed.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris.

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

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

VAREBEHOLDNINGER

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

SKYLDIG SKAT 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 acontoskatte.

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.

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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandør gæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE

		2017/18
Note		kr.
	Bruttofortjeneste	1.134.946
1	Personaleomkostninger	-1.414.226
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-209.583
	DRIFTSRESULTAT	-488.863
2	Finansielle indtægter	45
3	Finansielle omkostninger	-102.449
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-591.267
	Skat af årets resultat	124.998
	ÅRETS RESULTAT	-466.269
	Resultatdisponering	
	Overført resultat	-466.269
	Disponering i alt	-466.269

BALANCE

		2017/18
Note		kr.
	Aktiver	
	Goodwill	428.571
	Immaterielle anlægsaktiver	428.571
	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	312.229
	Materielle anlægsaktiver	312.229
	ANLÆGSAKTIVER	740.800
<hr/>		
	Råvarer og hjælpematerialer	183.970
	Varebeholdninger	183.970
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	746.035
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	44.551
4	Tilgodehavender virksomhedsdeltagere/ledelse	5.616
	Tilgodehavender selskabsskat	118.998
	Udskudt skatteaktiv	6.000
	Tilgodehavender	921.200
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.105.170
<hr/>		
	AKTIVER	1.845.970
<hr/>		

BALANCE

2017/18

Note

kr.

Passiver

	Virksomhedskapital	50.000
	Overført resultat	-466.269
5	Egenkapital	-416.269

	Pengeinstitutter	145.610
6	Langfristede gældsforpligtelser	145.610

	Kortfristet del af langfristet gæld	91.404
	Pengeinstitutter	287.580
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	201.581
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.211.204
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	122.160
	Anden gæld	202.700
	Kortfristede gældsforpligtelser	2.116.629

GÆLDSFORPLIGTELSE **2.262.239**

PASSIVER **1.845.970**

7	Eventualforpligtelser	
8	Pantsætning og sikkerhedsstillelse	

NOTER

2017/18

kr.

1 PERSONALEOMKOSTNINGER

Lønninger	-1.236.297
Pensioner	-156.532
Andre omkostninger til social sikring	-21.397
Personaleomkostninger	-1.414.226

Antal heltidsbeskæftigede	3
---------------------------	---

2 FINANSIELLE INDTÆGTER

Andre finansielle indtægter	45
Finansielle indtægter	45

3 FINANSIELLE OMKOSTNINGER

Andre finansielle omkostninger	-102.449
Finansielle omkostninger	-102.449

NOTER

			2017/18
	STK.	PRIS	KR.
4	TILGODEHAVENDER VIRKSOMHEDSDELTAGERE/LEDELSE		
	Mellemregning CS Vagt		5.616
	Tilgodehavender virksomhedsdeltagere/ledelse		5.616

Selskabet har et tilgodehavende hos nærtstående til virksomhedsdeltager og ledelse som pr. statusdagen udgør t.kr. 6. (primo t.kr. 0). Tilgodehavendet er et forretningsmæssigt tilgodehavende som ikke forrentes.

Lån i året t.kr. 114

Tilbagebetalt i året t.kr. 108

NOTER

5 EGENKAPITAL		Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Indbetalt selskabskapital i året		50.000		50.000
Forslag til resultatdisponering			-466.269	-466.269
Ultimo		50.000	-466.269	-416.269

NOTER

2017/18

KR.

6 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER

Pengeinstitutter	-145.610
Langfristede gældsforpligtelser	-145.610

Af den langfristede gæld forfalder kr. 0 efter mere end 5 år.

NOTER

7 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med CMS 2015 Holding ApS. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Den opgjorte sambeskatningskat er oplyst i administrationselskabets årsrapport hvortil der henvises..

8 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ejerpantebreve kr. 285.000 med pant i driftsmidler med regnskabsmæssig værdi på kr. 284.229 er pantsat til sikkerhed for bankgæld.