

**Skt. Klemens Bogføringservice ApS
Søndervangen 6
5260 Odense S**

CVR-nummer: 10810132

**ÅRSRAPPORT
1. juli 2017 til 30. juni 2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16/11 2018



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
-------------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	4
---------------------------	---

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Resultatopgørelse	6
-------------------------	---

Balance	7
---------------	---

Noter	9
-------------	---

Anvendt regnskabspraksis	10
--------------------------------	----

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Skt. Klemens Bogføringservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense S, den 15/11 2018

Direktion


Helle Johansen

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Skt. Klemens Bogføringsservice ApS
Søndervangen 6
5260 Odense S

CVR-nr.: 10 81 01 32
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Helle Johansen

Hovedaktivitet

Formueadministration.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af formueadministration.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	195.326	254
Personaleomkostninger.....	-100.000	0
DRIFTSRESULTAT	95.326	254
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	180.152	101
Andre finansielle indtægter	15.710	3
Andre finansielle omkostninger.....	-103.173	-16
RESULTAT FØR SKAT	188.015	342
1 Skat af årets resultat.....	-41.800	-80
ÅRETS RESULTAT	146.215	262
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	30.000	30
Overført resultat.....	116.215	232
DISPONERET I ALT	146.215	262

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
AKTIVER

	2018	2017 tkr.
Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	914.622	819
Finansielle anlægsaktiver	914.622	819
ANLÆGSAKTIVER	914.622	819
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	44.786	0
Andre tilgodehavender	143.356	127
Tilgodehavender	188.142	127
Likvide beholdninger	149.949	107
OMSÆTNINGSAKTIVER	338.091	234
AKTIVER	1.252.713	1.053

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
PASSIVER

	2018	2017 tkr.
Virksomhedskapital	170.000	170
Overført resultat	802.685	686
Forslag til udbytte for regnskabsåret	30.000	30
2 EGENKAPITAL.....	1.002.685	886
Kreditinstitutter.....	108.952	60
Selskabsskat.....	102.176	63
Anden gæld.....	34.297	43
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	4.603	1
Kortfristede gældsforpligtelser	250.028	167
GÆLDSFORPLIGTELSE	250.028	167
PASSIVER	1.252.713	1.053

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2017/18	2016/17 tkr.
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	41.800	80
Skat af årets resultat i alt.....	41.800	80

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til re- sultatdisponere- ring	Ultimo
2 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	170.000	0	0	170.000
Overført resultat.....	686.470	0	116.215	802.685
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	30.000	-30.000	30.000	30.000
	886.470	-30.000	146.215	1.002.685

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Intet

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Skt. Klemens Bogføringservice ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.