

# **SERVICEPARTNEREN ApS**

Havelse Mølle 28  
3600 Frederikssund

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**18/05/2018**

---

**Henrik Lerche**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            SERVICEPARTNEREN ApS  
                                  Havelse Mølle 28  
                                  3600 Frederikssund

CVR-nr:                    16984892  
Regnskabsår:            01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Servicepartneren ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Det er 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 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havelse Mølle - Frederikssund, den 18/05/2018

## Direktion

Liselotte Klönaris Green

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, er der foretaget sammendrag af regnskabsposterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

### Skat af ordinært 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af solenergianlæg opgøres for forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under "andre driftsindtægter" henholdsvis "eksterne omkostninger".

### Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet efter endt brugstid.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

**Egenkapital – udbytte**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på en generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

**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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterende gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres.

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. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>493.039</b>	<b>562.060</b>
Personaleomkostninger .....	1	-389.833	-412.424
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-65.603	-58.253
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>37.603</b>	<b>91.383</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.607	-5.123
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>34.996</b>	<b>86.260</b>
Skat af årets resultat .....	2	-43	-12.217
<b>Årets resultat</b> .....		<b>34.953</b>	<b>74.043</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		34.953	74.043
<b>I alt</b> .....		<b>34.953</b>	<b>74.043</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		128.115	193.718
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>128.115</b>	<b>193.718</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>128.115</b>	<b>193.718</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.635.434	1.523.525
Udsudte skatteaktiver .....		111.242	111.285
Andre tilgodehavender .....		199.648	164.648
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.946.324</b>	<b>1.799.458</b>
Likvide beholdninger .....		0	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.946.324</b>	<b>1.799.458</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.074.439</b>	<b>1.993.176</b>



# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		203.000	203.000
Overført resultat .....		302.208	267.255
Forslag til udbytte .....			0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>505.208</b>	<b>470.255</b>
Gæld til banker .....		33.993	18.052
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		986.199	927.007
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		304.444	294.646
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		244.595	283.216
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.569.231</b>	<b>1.522.921</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.569.231</b>	<b>1.522.921</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.074.439</b>	<b>1.993.176</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	203.000	267.255	0	470.255
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	34.953	0	34.953
Egenkapital, ultimo .....	203.000	302.208	0	505.208

Selskabskapitalen har været uændret siden 28.03.2012.

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	361.564	408.169
Andre omkostninger til social sikring	28.269	4.255
	<u>389.833</u>	<u>412.424</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-43	-12.217
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-43</u>	<u>-12.217</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	790.298
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>790.298</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-596.580
Årets afskrivning	-65.603
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-662.183</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>128.115</b></u>

## 4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet har været anlægsgartnervirksomhed, snerydning og saltning.

## **5. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået aftale om leasing af driftsmidler. Restforpligtelsen udgør 89 tkr. pr. 31. december 2017.