

SERVICEPARTNEREN ApS

Havelse Mølle 28
3600 Frederikssund

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

07/05/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Servicepartneren ApS.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 07/05/2017

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		562.060	359.402
Personaleomkostninger	1	-412.424	-188.848
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-58.253	-27.527
Resultat af ordinær primær drift		91.383	143.027
Øvrige finansielle omkostninger		-5.123	-4.620
Ordinært resultat før skat		86.260	138.407
Skat af årets resultat	2	-12.217	-41.910
Årets resultat		74.043	96.497
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	101.200
Overført resultat		74.043	-4.703
I alt		74.043	96.497

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		193.718	35.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	193.718	35.000
Anlægsaktiver i alt		193.718	35.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.523.525	869.947
Udsudte skatteaktiver		111.285	123.502
Andre tilgodehavender		164.648	31.880
Tilgodehavender i alt		1.799.458	1.025.329
Likvide beholdninger		0	71.062
Omsætningsaktiver i alt		1.799.458	1.096.391
Aktiver i alt		1.993.176	1.131.391

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		203.000	203.000
Overført resultat		267.255	193.212
Forslag til udbytte		0	101.200
Egenkapital i alt		470.255	497.412
Gæld til banker		18.052	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		927.007	489.871
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		294.646	120.588
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		283.216	23.520
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.522.921	633.979
Gældsforpligtelser i alt		1.522.921	633.979
Passiver i alt		1.993.176	1.131.391

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	203.000	193.212	101.200	497.412
Betalt udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	74.043	0	74.043
Egenkapital, ultimo	203.000	267.255	0	470.255

Selskabskapitalen har været uændret siden 28.03.2012.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	408.169	165.688
Andre omkostninger til social sikring	4.255	23.160
	<u>412.424</u>	<u>188.848</u>

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-12.217	-41.910
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-12.217</u>	<u>-41.910</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	573.327
Tilgang	216.971
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>790.298</u>
Af- og nedskrivning primo	-538.327
Årets afskrivning	-58.253
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-596.580</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>193.718</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 65 tkr. pr. 31. december 2016.