

SERVICEPARTNEREN ApS

Havelse Mølle 28
3600 Frederikssund

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

30/05/2016

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: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 30/05/2016

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

Der er foretaget sammendrag af posterne "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

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:

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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		359.402	475.814
Personaleomkostninger	1	-188.848	-103.475
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-27.527	-10.740
Resultat af ordinær primær drift		143.027	361.599
Øvrige finansielle omkostninger		-4.620	-23.087
Ordinært resultat før skat		138.407	338.512
Skat af årets resultat	2	-41.910	-65.588
Årets resultat		96.497	272.924
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	0
Overført resultat		-4.703	272.924
I alt		96.497	272.924

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		35.000	27.527
Materielle anlægsaktiver i alt	3	35.000	27.527
Anlægsaktiver i alt		35.000	27.527
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		869.947	660.873
Udsudte skatteaktiver		123.502	165.412
Andre tilgodehavender		31.880	31.614
Tilgodehavender i alt		1.025.329	857.899
Likvide beholdninger		71.062	1.000
Omsætningsaktiver i alt		1.096.391	858.899
Aktiver i alt		1.131.391	886.426

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		203.000	203.000
Overført resultat		193.212	197.915
Forslag til udbytte		101.200	0
Egenkapital i alt		497.412	400.915
Leverandører af varer og tjenesteydelser		489.871	373.302
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		120.588	110.740
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		23.520	1.469
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		633.979	485.511
Gældsforpligtelser i alt		633.979	485.511
Passiver i alt		1.131.391	886.426

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	203.000	197.915	0	400.915
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-4.703	101.200	96.497
Egenkapital, ultimo	203.000	193.212	101.200	497.412

Selskabskapitalen har været uændret siden 28.03.2012.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	165.688	85.502
Andre omkostninger til social sikring	23.160	17.973
	<u>188.848</u>	<u>103.475</u>

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-41.910	-65.588
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-41.910</u>	<u>-65.588</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	538.327
Tilgang	35.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>573.327</u>
Af- og nedskrivning primo	-510.800
Årets afskrivning	-27.527
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-538.327</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>35.000</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 72.678 kr. pr. 31. december 2015.