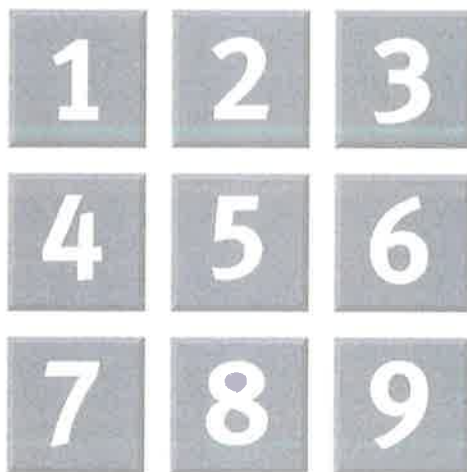


## **Service-Teknik ApS**

Nørretoftevej 22  
3200 Helsingør

CVR-nr. 27 74 36 41



### **Årsrapport for perioden 1. oktober 2020 til 30. september 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 1. februar 2022



---

Arne Helge Kristiansen  
dirigent



**DØSSING & PARTNERE**

Godkendte revisorer

[www.dossing.dk](http://www.dossing.dk)

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Service-Teknik ApS  
Nørretoftevej 22  
3200 Helsingø

CVR-nr.: 27 74 36 41

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Stiftet: 17. maj 2004

Hjemsted: Gribskov

### Direktion

Arne Helge Kristiansen, direktør

### Revisor

DØSSING & PARTNERE  
Godkendt Revisionsinteressentskab  
Roskildevej 12 A  
3400 Hillerød

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Service-Teknik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 26. januar 2022

**Direktion**



Arne Helge Kristiansen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til kapitalejeren i Service-Teknik ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Service-Teknik ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

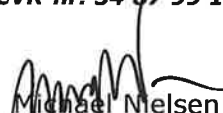
Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 26. januar 2022

**DØSSING & PARTNERE**  
**Godkendt Revisionsinteressentskab**  
**CVR-nr. 54 87 99 11**

  
Michael Nielsen  
registreret revisor  
**MNE-nr mne7552**

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel og service og anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 442.783, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 606.629.

Selskabet har ikke været påvirket af Covid-19.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning besluttet at afvikle selskabets aktiviteter, selskabet vil ændre aktivitet til formueadministration.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Service-Teknik ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balance-dagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter og entrepriser, indregnes lineært, i takt med at serviceydelserne leveres.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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



## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### **Deposita**

Deposita måles til kostpris.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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 balanceorienterede gældsmetode 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse**  
**1. oktober 2020 - 30. september 2021**

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.733.691</b>	<b>2.384.574</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-2.098.699</u>	<u>-2.348.409</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>634.992</b>	<b>36.165</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-59.971</u>	<u>-59.970</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>575.021</b>	<b>-23.805</b>
Finansielle indtægter	2	5.903	8.216
Finansielle omkostninger	3	<u>-7.613</u>	<u>-8.531</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>573.311</b>	<b>-24.120</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-130.528</u>	<u>5.377</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>442.783</u></b>	<b><u>-18.743</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		114.400	113.000
Overført resultat		<u>328.383</u>	<u>-131.743</u>
		<b><u>442.783</u></b>	<b><u>-18.743</u></b>

## Balance 30. september 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		97.489	157.460
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>97.489</b>	<b>157.460</b>
Deposita		11.584	13.830
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>11.584</b>	<b>13.830</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>109.073</b>	<b>171.290</b>
Råvarer og hjælpematerialer		0	182.109
<b>Varebeholdninger</b>		<b>0</b>	<b>182.109</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		479.108	233.946
Udskudt skatteaktiv		0	52.840
Periodeafgrænsningsposter		97.577	30.195
<b>Tilgodehavender</b>		<b>576.685</b>	<b>316.981</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>485.409</b>	<b>733.630</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.062.094</b>	<b>1.232.720</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.171.167</b>	<b>1.404.010</b>

## Balance 30. september 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		367.229	38.845
Foreslået udbytte for regnskabsåret		114.400	113.000
<b>Egenkapital</b>		<b>606.629</b>	<b>276.845</b>
Hensættelse til udskudt skat		17.753	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>17.753</b>	<b>0</b>
Andre kreditinstitutter		0	9.780
Anden gæld		0	135.285
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>145.065</b>
Kreditinstitutter		0	70.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		132.194	113.677
Anden gæld		414.591	798.423
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>546.785</b>	<b>982.100</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>546.785</b>	<b>1.127.165</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.171.167</b>	<b>1.404.010</b>

## Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	1.786.563	2.059.955
Pensioner	191.178	190.990
Andre omkostninger til social sikring	120.958	97.464
	<u><b>2.098.699</b></u>	<u><b>2.348.409</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>5.903</u>	<u>8.216</u>
	<u><b>5.903</b></u>	<u><b>8.216</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>7.613</u>	<u>8.531</u>
	<u><b>7.613</b></u>	<u><b>8.531</b></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	59.935	0
Årets udskudte skat	<u>70.593</u>	<u>-5.377</u>
	<u><b>130.528</b></u>	<u><b>-5.377</b></u>

## 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitutter er der afgivet:

Ejerpantebrev nom. 500.000 med pant i driftsmidler, driftsmateriel og lejerettigheder med regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.21 på t.kr. 97.489.

Ejerpantebrev nom. 284.000 med pant i automobiler med regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.21 på t.kr. 97.489.