

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

SERVICE DESIGN INSTITUTE APS

Balagervej 75

8260 Viby Jylland

CVR-nr. 28 68 85 20

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2016

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	9
Balance pr. 30. juni 2016	10-11
Noter	12-13

Selskab

Service Design Institute ApS
Balagervej 75
8260 Viby Jylland

CVR-nummer 28 68 85 20

11. regnskabsår

Hjemsted: Aarhus

Direktion

Søren Bechmann

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Sten Pedersen, statsautoriseret revisor
Stig Kofoed Revisor, Cand.merc.aud.

Hovedaktiviteter

Service Design Institute ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været kommunikationsrådgivnings, konsulent-, handels-, og investeringsvirksomhed, herunder at eje aktier og anparter i andre selskaber.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat før skat på kr. 187.154, og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2016.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Service Design Institute 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby Jylland, den 9. november 2016

I direktionen

Søren Bechmann

Til kapitalejerne i Service Design Institute ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Service Design Institute ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning eller øvrig regulering**Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet et lån til selskabets kapitalejer og ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Lånet er indfriet i året.

Selskabet har som følge heraf i strid med kildeskattelovens bestemmelser ikke foretaget fyldestgørende indeholdelse af A-Skat m.v., hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Søborg, den 9. november 2016

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Sten Pedersen
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning" og "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne kunderabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgs- og administrationsomkostninger.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
BRUTTOFORTJENESTE	793.940	1.115.853
1 Personaleomkostninger	<u>-607.201</u>	<u>-709.226</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	186.739	406.627
2 Andre finansielle indtægter	646	1.605
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-231</u>	<u>-4.117</u>
RESULTAT FØR SKAT	187.154	404.115
4 Skat af årets resultat	<u>-44.285</u>	<u>-104.594</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>142.869</u></u>	<u><u>299.521</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	41.669	199.721
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>142.869</u></u>	<u><u>299.521</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	237.681	85.240
Andre tilgodehavender	574	0
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>25.120</u>
TILGODEHAVENDER	<u>238.255</u>	<u>110.360</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>554.517</u>	<u>695.229</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>792.772</u>	<u>805.589</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>792.772</u></u>	<u><u>805.589</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	208.918	167.249
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
6 EGENKAPITAL	<u>435.118</u>	<u>392.049</u>
4 Selskabsskat	<u>30.285</u>	<u>82.359</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>30.285</u>	<u>82.359</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	20.000
Selskabsskat	82.359	0
Anden gæld	<u>225.010</u>	<u>311.181</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>327.369</u>	<u>331.181</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>357.654</u>	<u>413.540</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>792.772</u></u>	<u><u>805.589</u></u>

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>			<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Gager og lønninger			497.000	499.953
	Pensioner			52.900	0
	Andre omkostninger til social sikring			489	44
	Personaleomkostninger i øvrigt			<u>56.812</u>	<u>209.229</u>
	I ALT			<u><u>607.201</u></u>	<u><u>709.226</u></u>
<u>2</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>			<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Finansielle indtægter i øvrigt			<u>646</u>	<u>1.605</u>
	I ALT			<u><u>646</u></u>	<u><u>1.605</u></u>
<u>3</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>			<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt			<u>231</u>	<u>4.117</u>
	I ALT			<u><u>231</u></u>	<u><u>4.117</u></u>
<u>4</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>				
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2014/15</u>
	Skyldig pr. 1/7 2015	82.359	0		
	Betalt acontoskat	-14.000	0		
	Skat af årets resultat	<u>44.285</u>	<u>0</u>	<u>44.285</u>	<u>104.594</u>
	SKYLDIG PR. 30/6 2016	<u><u>112.644</u></u>	<u><u>0</u></u>		
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>44.285</u></u>	<u><u>104.594</u></u>

5	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
	Tilgodehavende hos medlemmer af direktionen	<u>0</u>	<u>25.120</u>
	I ALT	<u>0</u>	<u>25.120</u>

For tilgodehavender hos ledelsen er der anvendt en rentesats på 10,05 % p.a.

6	Egenkapital	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
	Virksomhedskapital pr. 30/6 2016	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	Overført resultat pr. 1/7 2015	167.249	-32.472
	Overført af årets resultat	<u>41.669</u>	<u>199.721</u>
	Overført resultat pr. 30/6 2016	<u>208.918</u>	<u>167.249</u>
	Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/7 2015	99.800	0
	Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-99.800	0
	Forslag til udbytte	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
	Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 30/6 2016	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
	Egenkapital pr. 30/6 2016	<u>435.118</u>	<u>392.049</u>

Anpartskapitalen består af 125 stk. anparter á kr. 1.000. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

Søren Bechmann

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-275505192224

IP: 86.52.18.201

2016-11-28 19:00:22Z

NEM ID 

Sten Pedersen (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

På vegne af: inforevision

Serienummer: CVR:19263096-RID:1297674212458

IP: 85.235.247.2

2016-11-29 06:22:30Z

NEM ID 

Søren Bechmann

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-275505192224

IP: 86.52.18.201

2016-11-29 21:02:36Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 82YX0-PYZ8H-5O21N-OM5D3-12JBT-ES7KK

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>