

Service Gruppen Danmark ApS

Marielundvej 50 N
2730 Herlev
CVR-nr. 28 69 47 33

Årsrapport for 2015
(11. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 26. maj 2016

Søren Simonsen
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet: Service Gruppen Danmark ApS
Marielundvej 50 N
2730 Herlev

CVR-nr.: 28 69 47 33

Stiftet: 1. maj 2005

Hjemsted: Herlev

Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion Søren Simonsen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Service Gruppen Danmark ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 26. maj 2016

I direktionen:

Søren Simonsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Service Gruppen Danmark ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Service Gruppen Danmark ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, omfattende 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Hellerup, den 26. maj 2016

AUGUSTA REVISION
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 44 53 86

Nikolaj Kure Jensen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive handels- og rengøringsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 52.220.

Egenkapitalen udgør kr. 769.570.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Service Gruppen Danmark ApS for 1. januar 2015 - 31. december 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Produktionsomkostninger

Omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, færdigvarer og fremmed assistance.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, 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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Den erhvervede hjemmeside måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Hjemmesiden afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 2 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Biler	5 år	0%
Øvrigt driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, dermed balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trin vist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
BRUTTORESULTAT		663.667	804.106
Personaleomkostninger.....		<u>-541.179</u>	<u>-676.830</u>
INDTJENINGSBIDRAG.....		122.488	127.276
Afskrivninger	1	<u>-38.817</u>	<u>-13.368</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		83.671	113.908
Finansielle indtægter	2	15.435	28.992
Finansielle omkostninger		<u>-24.621</u>	<u>-18.016</u>
RESULTAT FØR SKAT		74.485	124.884
Skat af årets resultat	3	<u>-22.265</u>	<u>-38.437</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>52.220</u>	<u>86.447</u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>52.220</u>	<u>86.447</u>
Disponeret i alt		<u>52.220</u>	<u>86.447</u>

Balance

AKTIVER

	Note	31/12-15	31/12-14
ANLÆGSAKTIVER:			
Immaterielle anlægsaktiver:			
Rettigheder	1	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmateriel og inventar	1	268.969	113.400
Materielle anlægsaktiver i alt		268.969	113.400
ANLÆGSAKTIVER I ALT		268.969	113.400
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		348.743	364.751
Tilgodehavender tilknyttede virksomheder		553.911	505.135
Andre tilgodehavender		25.722	24.973
Udskudt skatteaktiv		0	0
Periodeafgrænsningsposter		21.982	19.666
Tilgodehavender i alt		950.358	914.525
Likvide beholdninger		2.026	1.794
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		952.384	916.319
AKTIVER I ALT		1.221.353	1.029.719

Balance

PASSIVER

	Note	31/12-15	31/12-14
EGENKAPITAL:			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud		644.570	592.350
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	4	<u>769.570</u>	<u>717.350</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER:			
Udskudt skat		<u>12.236</u>	<u>5.129</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		<u>12.236</u>	<u>5.129</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Gæld til pengeinstitutter.....		332.926	135.917
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.649	21.527
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		<u>84.972</u>	<u>149.796</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>439.547</u>	<u>307.240</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>439.547</u>	<u>307.240</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>1.221.353</u></u>	<u><u>1.029.719</u></u>
Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.....	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		
Personaleforhold	6		

Noter

1 Anlægsoversigt

Immaterielle anlægsaktiver	Hjemmeside
Kostpris 1. januar 2015	93.630
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015.....	<u>93.630</u>
Afskrivninger 1. januar 2015.....	93.630
Årets afskrivninger	0
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2015.....	<u>93.630</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015.....	<u><u>0</u></u>
	Drifts-
	materiel og
	inventar
Materielle anlægsaktiver	
Kostpris 1. januar 2015.....	255.504
Tilgang	194.386
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015.....	<u>449.890</u>
Afskrivninger 1. januar 2015.....	142.104
Årets afskrivninger	38.817
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2015.....	<u>180.921</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015.....	<u><u>268.969</u></u>

Noter

1 Anlægsoversigt, forsat

Afskrivninger	2015	2014
Salg af biler	0	-22.498
Driftsmateriel og inventar	<u>38.817</u>	<u>35.866</u>
Afskrivninger i alt	<u><u>38.817</u></u>	<u><u>13.368</u></u>

2 Finansielle indtægter

Af de finansielle indtægter udgør kr. 15.434 renter fra tilknyttede virksomheder.

3 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	15.158	17.395
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>7.107</u>	<u>21.042</u>
Skat af årets resultat i alt	<u><u>22.265</u></u>	<u><u>38.437</u></u>

4 Egenkapital	01/01-15	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	31/12-15
Anpartskapital.....	125.000	-	-	125.000
Overført resultat.....	592.350	-	52.220	644.570
Henlagt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u><u>717.350</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>52.220</u></u>	<u><u>769.570</u></u>

	31/12-15	31/12-14
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Kapitalandele, 125 stk. á nominelt kr. 1.000	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>125.000</u></u>

Der har i de foregående 4 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

Noter

5 Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv..

Selskabet har indgået lejekontrakt med 3. måneders opsigelsesvarsel. Forpligtelsen hertil udgør pr. balancedagen t.kr. 25.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med SGD Holding ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.

6 Personaleforhold	2015	2014
Lønninger	535.238	646.006
Andre omkostninger til social sikring.....	3.360	8.100
Øvrige personaleomkostninger.....	<u>2.581</u>	<u>22.724</u>
Personale omkostninger i alt	<u>541.179</u>	<u>676.830</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>2</u>	<u>2</u>