

SERVIUS ApS

Blegdamsvej 42, 4 th
2200 København N

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/06/2017

Ida Elisabeth Bratting Kongsted

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SERVIUS ApS
Blegdamsvej 42, 4 th
2200 København N

Telefonnummer: 51519801

CVR-nr: 31076390

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

CHRISTENSEN KJÆRULFF STATS-AUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Store Kongensgade 68

1264 København K

DK Danmark

CVR-nr: 15915641

P-enhed: 1001000234

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Servius ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det er besluttet fortsat ikke at lade selskabets årsrapport revidere af godkendt revisor, da selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser herfor.

København, den 30/05/2017

Direktion

Ida Elisabeth Bratting Kongsted

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Servius ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Servius ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

København, 30/05/2017

Iver Haugsted
Statsautoriseret revisor
CHRISTENSEN KJÆRULFF STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 15915641

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet fungerer som holdingselskab for 20% af aktierne i AS3 Nordic Executive A/S. Kapitalandelen er solgt i regnskabsåret. Endvidere omfatter selskabets aktiviteter formuepleje.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedsagen følgende:

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.

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 balancedagen.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter f.eks. omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og amortisering af realkredit-lån. Udbytte fra associerede selskaber indtægtsføres når de er besluttet på en generalforsamling.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, forskydning i udskudt skat og regulering vedrørende tidligere års skatter, 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.

Balance

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele indregnes til kostpris og der foretages nedskrivning i fald dagsværdien er lavere.

Andre kapitalandele der er omsætningsaktiver

Andre kapitalandele der er børsnoterede og som er omsætningsaktiver indregnes til kostpris og dagsværdireguleres til officielle børskurser pr. balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien

reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som særskilt post under kortfristede gældsforpligtelser.

Udskudt skat

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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 nettoskatte-aktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til lånets restgæld på statusdagen.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		-6.849	-7.000
Resultat af ordinær primær drift		-6.849	-7.000
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		138.317	80.000
Andre finansielle indtægter		38.168	16.602
Øvrige finansielle omkostninger		0	-4.310
Ordinært resultat før skat		169.636	85.292
Skat af årets resultat		-6.886	-376
Årets resultat		162.750	84.916
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		51.700	50.100
Overført resultat		111.050	34.816
I alt		162.750	84.916

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	296.873
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	296.873
Anlægsaktiver i alt		0	296.873
Andre tilgodehavender		0	961
Tilgodehavender i alt		0	961
Andre værdipapirer og kapitalandele		479.054	525.196
Værdipapirer og kapitalandele i alt		479.054	525.196
Likvide beholdninger		385.652	23.916
Omsætningsaktiver i alt		864.706	550.073
Aktiver i alt		864.706	846.946

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Overført resultat		655.961	596.011
Forslag til udbytte		51.700	50.100
Egenkapital i alt		857.661	796.111
Skyldig selskabsskat		1.045	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.000	6.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	44.835
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		7.045	50.835
Gældsforpligtelser i alt		7.045	50.835
Passiver i alt		864.706	846.946

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet eventual-, kautions- eller garantiforpligtelser udover det i regnskabet anførte.