

Årsrapport for 2017/18

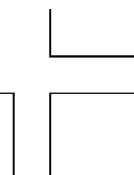
**SRVDS HOLDING ApS
Kildeskovsvej 76
2820 Gentofte
CVR-nr. 32 66 41 56**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. september 2018

Sigurd Rossel
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	5
Balance 30. juni 2018	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	12



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for SRVDS HOLDING 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

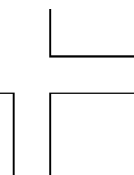
Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 3. september 2018

Direktion

Sigurd Rossel
direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i SRVDS HOLDING ApS

Vi har opstillet årsrapporten for SRVDS HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

København Ø, den 3. september 2018

Hartzberg+
statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 17 25 09 81

Hans Peter Hartzberg
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne24818

Selskabsoplysninger

Selskabet	SRVDS HOLDING ApS Kildeskovsvej 76 2820 Gentofte
	Telefon: 31582000
	CVR-nr.: 32 66 41 56
	Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018
	Stiftet: 1. januar 2010
	Hjemsted: Gentofte
Direktion	Sigurd Rossel, direktør
Revisor	Hartzberg+ statsautoriseret revisionsvirksomhed Øster Allé 56, 1. 2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at foretage investeringer i andre selskaber.

Usikkerhed ved indregning og måling

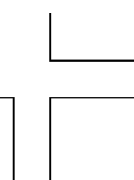
Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 231.141, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.875.931.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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



Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttofortjeneste		23.187	-209.493
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1	-15.556	0
Resultat før finansielle poster		7.631	-209.493
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		236.948	373.806
Finansielle indtægter		2.089	1.674
Finansielle omkostninger	2	-23.243	-45.728
Resultat før skat		223.425	120.259
Skat af årets resultat	3	7.716	40.564
Årets resultat		231.141	160.823
Foreslået udbytte		105.800	103.400
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		133.050	3.806
Overført resultat		-7.709	53.617
		231.141	160.823

Balance 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		124.444	0
Materielle anlægsaktiver	4	<u>124.444</u>	<u>0</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	472.606	605.656
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	370.000	370.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	7	1.010.400	1.010.400
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.853.006</u>	<u>1.986.056</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.977.450</u>	<u>1.986.056</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		51.251	51.073
Andre tilgodehavender		1.000	1.201
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		182.528	146.806
Tilgodehavender		<u>234.779</u>	<u>199.080</u>
Likvide beholdninger		<u>299.537</u>	<u>870.488</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>534.316</u>	<u>1.069.568</u>
Aktiver i alt		<u>2.511.766</u>	<u>3.055.624</u>

Balance 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		347.606	110.657
Overført resultat		1.297.525	1.409.133
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
Egenkapital	8	<u>1.875.931</u>	<u>1.748.190</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.000	134.750
Gæld til tilknyttede virksomheder		440.981	1.129.274
Selskabsskat		69.960	0
Anden gæld		76.093	43.410
Periodeafgrænsningsposter		<u>41.801</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>635.835</u>	<u>1.307.434</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>635.835</u>	<u>1.307.434</u>
Passiver i alt		<u><u>2.511.766</u></u>	<u><u>3.055.624</u></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
1 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>15.556</u>	<u>0</u>
	<u>15.556</u>	<u>0</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	21.815	43.661
Andre finansielle omkostninger	<u>1.428</u>	<u>2.067</u>
	<u>23.243</u>	<u>45.728</u>
3 Skat af årets resultat		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	14.762
Sambeskatningsbidrag	<u>-7.716</u>	<u>-55.326</u>
	<u>-7.716</u>	<u>-40.564</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2017	0
Tilgang i årets løb	<u>140.000</u>
Kostpris 30. juni 2018	<u>140.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	0
Årets afskrivninger	<u>15.556</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>15.556</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u><u>124.444</u></u>
Afskrives over	<u>3 år</u>

5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. juli 2017	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Kostpris 30. juni 2018	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2017	480.656	1.306.850
Årets resultat	236.950	373.806
Udbytte	<u>-370.000</u>	<u>-1.200.000</u>
Værdireguleringer 30. juni 2018	<u>347.606</u>	<u>480.656</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u><u>472.606</u></u>	<u><u>605.656</u></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
N2IT ApS	Gentofte	100%

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
6 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2017	0	0
Tilgang i årets løb	<u>370.000</u>	<u>370.000</u>
Kostpris 30. juni 2018	<u>370.000</u>	<u>370.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u><u>370.000</u></u>	<u><u>370.000</u></u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
Best In Life ApS	Gladsaxe	25%

7 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Andre værdipa- pirer og kapital- andele</u>
Kostpris 1. juli 2017	<u>1.010.400</u>
Kostpris 30. juni 2018	<u>1.010.400</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u><u>1.010.400</u></u>

Noter

8 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	125.000	480.657	1.039.133	103.400	1.748.190
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-103.400	-103.400
Årets opskrivning	0	-133.051	0	0	-133.051
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	0	266.101	0	266.101
Årets resultat	0	0	-7.709	105.800	98.091
Egenkapital 30. juni 2018	125.000	347.606	1.297.525	105.800	1.875.931

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret et ejerpantebrev på 1.000 t.kr. til sikkerhed for datterselskabets kreditfaciliteter. Ejerpantebrevet giver pant i selskabets andelslejlighed som er indregnet under andre værdipapirer og kapitalandele.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SRVDS HOLDING ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 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.

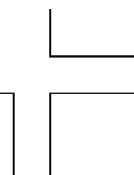
Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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 balancedagen.



Anvendt regnskabspraksis

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 og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	år
---	---	----

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede virksomheder måles til kostpris.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for SRVDS HOLDING ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter en andelslejlighed. Andelslejligheden måles til kostpris, som består af købssum på andelslejligheden og øvrige købsrelaterede omkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Selskabsskat og udskudt skat

SRVDS HOLDING ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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 i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

