

# **SERVICETJENESTEN ApS**

Bygmarken 61  
4060 Kirke Såby

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**07/11/2017**

---

**Thomas Grevsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           SERVICETJENESTEN ApS  
Bygmarken 61  
4060 Kirke Såby  
  
Telefonnummer: 25722321  
  
CVR-nr: 33151276  
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for 2016/17. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Der er min opfattelse, at årsrapporten er aflagt efter lovgivningens krav og kravene i henhold til danske regnskabsvejledninger. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Kr. Sonnerup, den 07/11/2017

## Direktion

Thomas Bäcklund Grevsen  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der vil på selskabets ordinære generalforsamling blive fremsat forslag om fortsat at anvende reduktionen af revisionspligten, således at selskabets årsrapporter ikke revideres, da betingelserne herfor fortsat er opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Aktivitet

Selskabet har i året drevet virksomhed med håndværksvirksomhed.

## Usædvanlige forhold

Ingen.

## Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed.

## Økonomisk udvikling

Selskabet er stiftet den 08.09.2010.

Årets resultat udgør kr. -42.088

Egenkapitalen pr. 30.06.2017 sammensætter sig således:

Anpartskapital	80.000
Overført resultat	6.157
Andre reserver	0
I alt	86.157

Årets resultat anses ikke for at være tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtruffet begivenheder, der forrykker billedet af selskabets resultat for året 2016/17 og den økonomiske stilling pr. 30. juni 2017.

## Forventet udvikling

Ledelsen ser positivt på fremtiden.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for ServiceTjenesten ApS for året 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og danske regnskabsvejledninger.

## Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udførte arbejder 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.

(af særlige konkurrencemæssige hensyn er posten indeholdt i posten Bruttofortjeneste)

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

**Bruttofortjeneste/tab**

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning og andre indtægter, fratrukket ændringer i lagre og eksterne omkostninger.

**Finansielle poster**

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

**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.

**Balancen****Materielle anlægsaktiver**

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris 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:

Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

**Leasingkontrakter**

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing) indregnes i balancen som aktiver.

Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftale indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien såfremt denne er lavere.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### Tilgodehavender

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

#### 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier og 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.

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, 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 iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>500.587</b>	<b>696.440</b>
Personaleomkostninger .....	1	-542.036	-602.514
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-7.084	-3.104
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-48.533</b>	<b>90.822</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-897	-326
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-49.430</b>	<b>90.496</b>
Skat af årets resultat .....	2	7.342	-23.397
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-42.088</b>	<b>67.099</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-42.088	67.099
<b>I alt</b> .....		<b>-42.088</b>	<b>67.099</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		34.424	21.608
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>34.424</b>	<b>21.608</b>
Udskudte skatteaktiver .....		6.685	0
Deposita .....		0	4.500
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>6.685</b>	<b>4.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>41.109</b>	<b>26.108</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		1.000	1.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	40.118
Andre tilgodehavender .....		116.199	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>116.199</b>	<b>40.118</b>
Likvide beholdninger .....		45.340	244.326
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>162.539</b>	<b>285.444</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>203.648</b>	<b>311.552</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		6.157	48.245
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>86.157</b>	<b>128.245</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	657
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>657</b>
Skyldig selskabsskat .....		0	18.364
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		113.970	161.129
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		3.521	3.157
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>117.491</b>	<b>182.650</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>117.491</b>	<b>182.650</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>203.648</b>	<b>311.552</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	470.865	487.953
Fri telefon	-2.700	-2.650
Kørselsgodtgørelser	69.118	112.122
Andre omkostninger til social sikring	4.753	5.089
	<b>542.036</b>	<b>602.514</b>

Heraf udgør vederlag til direktion kr. 470.865.

Selskabet har i året haft i gennemsnit 1 medarbejder.

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	18.364
Ændring af udskudt skat	-7.342	5.033
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>-7.342</b>	<b>23.397</b>

Der er betalt kr. 20.000 i aconto selskabsskat i året.

Den udskudte skat (aktiv) andrager:

2015/16	kr.	657
2016/17	kr.	-6.685

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	24.712
Tilgang	19.900
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>44.612</b>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	3.104
Årets afskrivning	7.084
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>10.188</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>34.424</b>

### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har restleasingforpligtelser vedrørende vareautomobil, som er leaset på almindelige markedsmæssige vilkår.

### 5. Oplysning om ejerskab

Selskabet er ejet af:

Thomas Grevsen  
Bygmarken 61, Kr. Sonnerup  
4060 Kirke Såby

## 6. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på selskabet er selskabets kapitalejer og direktør Thomas Grevsen.

Der er indgået ansættelseskontrakt med selskabets direktør.

Der har været følgende transaktioner med nærtstående parter i regnskabsåret:

	tkr.
Rente af mellemregning	0

Alle transaktioner med nærtstående parter sker på markedsbaserede vilkår.