

Servicehuset ApS

Frederiksberg Allé 24, 1820 Frederiksberg C

CVR-nr. 33 38 28 47

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. april 2019.

Steen Theill
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Servicehuset ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 16. april 2019

Direktion

Steen Theill

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Servicehuset ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Servicehuset ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 revisorerets 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, den 16. april 2019

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40

Michael Markussen

Statsautoriseret revisor
mne34295

Selskabsoplysninger

Selskabet	Servicehuset ApS Frederiksberg Allé 24 1820 Frederiksberg C
	CVR-nr.: 33 38 28 47
	Stiftet: 1. januar 2011
	Hjemsted: Frederiksberg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Steen Theill
Revisor	BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at udføre hjemmeservice opgaver for private hjem, samt franchise virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 407 t.kr. mod 334 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende, og forventer også et positivt resultat for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Servicehuset ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, direkte omkostninger, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Direkte omkostninger omfatter omkostninger til fremmed arbejder og køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over 3 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Servicehuset ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	3.203.214	3.139.574
2 Personaleomkostninger	-2.556.676	-2.573.835
1 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-144.921	-189.502
Driftsresultat	501.617	376.237
Andre finansielle indtægter	78.365	80.946
Øvrige finansielle omkostninger	-33.081	-15.082
Resultat før skat	546.901	442.101
3 Skat af årets resultat	-139.581	-107.962
Årets resultat	407.320	334.139
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	210.000	0
Overføres til overført resultat	197.320	334.139
Disponeret i alt	407.320	334.139

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2018	2017
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	39.375	91.875
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>39.375</u>	<u>91.875</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	433.833
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>433.833</u>
6 Deposita	184.155	175.755
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>184.155</u>	<u>175.755</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>223.530</u>	<u>701.463</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.047.344	2.392.690
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	93.262	94.645
Udskudte skatteaktiver	11.200	0
Andre tilgodehavender	22.214	6.000
7 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	149.141	56.330
Tilgodehavender i alt	<u>3.323.161</u>	<u>2.549.665</u>
Likvide beholdninger	242.050	303.641
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.565.211</u>	<u>2.853.306</u>
Aktiver i alt	<u>3.788.741</u>	<u>3.554.769</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2018	2017
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	80.000	80.000
9 Overført resultat	706.241	508.921
Foreslået udbytte for regnskabsåret	210.000	0
Egenkapital i alt	996.241	588.921
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	0	6.000
Hensatte forpligtelser i alt	0	6.000
Gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	321.213
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	321.213
10 Gældsforpligtelser	0	68.081
Gæld til pengeinstitutter	9.257	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.757.163	1.221.740
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	4.533	2.011
Selskabsskat	131.430	101.962
Anden gæld	890.117	1.244.841
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.792.500	2.638.635
Gældsforpligtelser i alt	2.792.500	2.959.848
Passiver i alt	3.788.741	3.554.769

11 Eventualposter

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning på goodwill	52.501	52.502
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	102.744	137.000
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	-10.324	0
	<u>144.921</u>	<u>189.502</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.497.839	2.514.286
Pensioner	30.000	27.500
Andre omkostninger til social sikring	28.837	32.049
	<u>2.556.676</u>	<u>2.573.835</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>5</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	155.430	115.962
Årets regulering af udskudt skat	-17.200	-8.000
Regulering af tidligere års skat	1.351	0
	<u>139.581</u>	<u>107.962</u>
4. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2018	<u>157.500</u>	<u>157.500</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>157.500</u>	<u>157.500</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-65.625	-13.125
Årets afskrivninger	-52.500	-52.500
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>-118.125</u>	<u>-65.625</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>39.375</u>	<u>91.875</u>

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2018	685.000	685.000
Afgang i årets løb	<u>-685.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>0</u>	<u>685.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-251.167	-114.167
Årets afskrivninger	-102.744	-137.000
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>353.911</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>0</u>	<u>-251.167</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>0</u>	<u>433.833</u>
6. Deposita		
Kostpris 1. januar 2018	175.755	92.453
Tilgang i årets løb	8.400	119.400
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-36.098</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>184.155</u>	<u>175.755</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>184.155</u>	<u>175.755</u>
7. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
	Tilbagebetalte	Tilgodehaven-
Kategori	beløb i regn-	de i alt 31.
	skabsåret	december 2018
Direktion	Rentefod 10,5	0 149.141
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2018	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2018	508.921	174.782
Årets overførte overskud eller underskud	<u>197.320</u>	<u>334.139</u>
	<u>706.241</u>	<u>508.921</u>

10. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2018</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2017</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>389.294</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>389.294</u>

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Theill Invest ApS, CVR-nr. 38 98 80 34 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 116 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.