

Servicehuset ApS

Frederiksberg Allé 24, 1820 Frederiksberg C

CVR-nr. 33 38 28 47

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. april 2020.

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 2019	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Servicehuset ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 23. april 2020

Direktion

Steen Theill

Bestyrelse

Claus Spangenberg
formand

Steen Theill

Tina Vivi Mikkelsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Servicehuset ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Servicehuset ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 revisors Etiske 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 23. april 2020

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
Bestyrelse	Claus Spangenberg, formand Steen Theill Tina Vivi Mikkelsen
Direktion	Steen Theill
Revisor	BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter består i at udføre rengøring og vinduespolering for private hjem, mindre virksomheder og offentlige institutioner, samt franchise virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 137 t.kr. mod 407 t.kr. sidste år.

Omsætningen er steget med 22 % i overensstemmelse med ledelsens forventninger. Selskabet har i året investeret i videreudvikling af franchise konceptet, medarbejdere, kvalitetssikring af rengøringsydelser, samt digitalisering af arbejdsprocesser. På den baggrund anser ledelsen årets resultat for tilfredsstillende.

Ledelsen forventer et positivt resultat for det kommende år på trods af det aktuelle Covid-19 udbrud.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	3.370.461	3.269.150
1 Personaleomkostninger	-3.117.967	-2.556.676
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	<u>-39.372</u>	<u>-144.921</u>
Driftsresultat	213.122	567.553
Andre finansielle indtægter	10.168	12.429
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-104</u>	<u>-33.081</u>
Resultat før skat	223.186	546.901
3 Skat af årets resultat	<u>-86.396</u>	<u>-139.581</u>
Årets resultat	<u>136.790</u>	<u>407.320</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	22.737	0
Udbytte for regnskabsåret	300.000	210.000
Overføres til overført resultat	0	197.320
Disponeret fra overført resultat	<u>-185.947</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u>136.790</u>	<u>407.320</u>

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	0	39.375
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>39.375</u>
5 Deposita	289.432	184.155
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>289.432</u>	<u>184.155</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>289.432</u>	<u>223.530</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.851.846	3.047.344
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	140.767	93.262
Udskudte skatteaktiver	0	11.200
Andre tilgodehavender	0	22.214
6 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	149.141
Periodeafgrænsningsposter	10.500	0
Tilgodehavender i alt	<u>3.003.113</u>	<u>3.323.161</u>
Likvide beholdninger	<u>625.554</u>	<u>242.050</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.628.667</u>	<u>3.565.211</u>
Aktiver i alt	<u>3.918.099</u>	<u>3.788.741</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	80.000	80.000
8 Overført resultat	520.294	706.241
9 Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	210.000
Egenkapital i alt	900.294	996.241
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	116.975	0
10 Langfristede gældsforpligtelser i alt	116.975	0
Gæld til pengeinstitutter	0	9.257
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.955.078	1.757.163
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	115	4.533
Selskabsskat	75.196	131.430
Anden gæld	870.441	890.117
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.900.830	2.792.500
Gældsforpligtelser i alt	3.017.805	2.792.500
Passiver i alt	3.918.099	3.788.741

11 Eventualposter

Noter

	2019	2018
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.001.107	2.497.839
Pensioner	63.880	30.000
Andre omkostninger til social sikring	52.980	28.837
	3.117.967	2.556.676
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	9	6
2. Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning på goodwill	39.372	52.501
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	102.744
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-10.324
	39.372	144.921
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	75.196	155.430
Årets regulering af udskudt skat	11.200	-17.200
Regulering af tidligere års skat	0	1.351
	86.396	139.581
4. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2019	157.500	157.500
Kostpris 31. december 2019	157.500	157.500
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	-118.125	-65.625
Årets afskrivninger	-39.375	-52.500
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	-157.500	-118.125
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	0	39.375
5. Deposita		
Kostpris 1. januar 2019	184.155	175.755
Tilgang i årets løb	105.277	8.400
Kostpris 31. december 2019	289.432	184.155
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	289.432	184.155

Noter

6. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2019
Direktion	10,5	149.256	0
		<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2019	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	80.000	80.000

8. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2019	706.241	508.921
Årets overførte overskud eller underskud	-185.947	197.320
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	22.737	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-22.737	0
	<u>520.294</u>	<u>706.241</u>

9. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte 1. januar 2019	210.000	0
Udloddet udbytte	-232.737	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>322.737</u>	<u>210.000</u>
	300.000	210.000

10. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 31/12 2019	Kortfristet del af langfristet gæld	Langfristet gæld 31/12 2019	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	<u>116.975</u>	<u>0</u>	<u>116.975</u>	<u>0</u>
	116.975	0	116.975	0

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser i alt	<u>t.kr.</u>
	<u>219</u>

11. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Theill Invest ApS, CVR-nr. 38 98 80 34 som administrationsselskab 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.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

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

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

- 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.

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 (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.

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.

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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

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.