
Dansk Revisions Selskab A/S

Grundlagt 1931 · Reg. nr. 62.498 · Telefontid 9-15 · CVR nr. 56 91 65 12

Frederiksberggade 21 · Strøget · 1459 København K

Tlf.: *33 11 29 60 · Fax: 33 15 34 22 · www.drs-as.dk

E-mail: revision@drs-as.dk · Bank: 4180-9004351

SR Multiservice ApS

Hovedvejen 46
4733 Tappernøje

CVR.nr.: 34 05 64 20

ÅRSRAPPORT 2016/2017

Regnskabsperiode: 1/5 2016 - 30/4 2017

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
28. oktober 2017

Susanne Andreasen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5.
Resultatopgørelse 1/5 2016 - 30/4 2017	9.
Balance pr. 30/4 2017	10.
Noter	12.

Selskabsoplysninger

Selskab

SR Multiservice ApS
Hovedvejen 46
4733 Tappernøje

CVR.nr.: 34 05 64 20

Hjemstedskommune: Næstved

Telefon: 24 89 13 13
E-mail: srmultiservice@os.dk

Regnskabsperiode: 1/5 2016 - 30/4 2017

Stiftelsesdato: 22/11 2011

Direktion

Susanne Andreassen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for

SR Multiservice 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. 30/4 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/5 2016 - 30/4 2017.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende revisionsfirma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

Dansk Revisions Selskab A/S
Revisor Peter Chr. Tuff

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tappernøje, den 28. oktober 2017

Direktion

.....
Susanne Andreasen

og anden dermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

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

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under 13.200 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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	4 år	0-20 %

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

Tilgodehavender

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

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Periodeafgrænsningsposter

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

Selskabsskat

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 acontoskatte.

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 værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

Anvendt regnskabspraksis

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 netto-skatteaktiver 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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/5 2016 - 30/4 2017

Note	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
BRUTTOFORTJENESTE	735.190	811.923
1 Personaleomkostninger	-755.771	-767.344
2 Af- og nedskrivninger	<u>-28.020</u>	<u>-33.733</u>
DRIFTSRESULTAT	-48.601	10.846
Finansielle omkostninger	<u>-6.853</u>	<u>-9.312</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-55.454	1.534
3 Skat af årets resultat	<u>10.937</u>	<u>35.705</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-44.517</u>	<u>37.239</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>-44.517</u>	<u>37.239</u>
I ALT	<u>-44.517</u>	<u>37.239</u>

Balance pr. 30/4 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	28.020
Materielle anlægsaktiver i alt	0	28.020
ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	28.020
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	78.022	87.638
Igangværende arbejder for fremmed regning	27.640	0
Andre tilgodehavender	48.000	37.063
Periodeafgrænsningsposter	0	5.450
Tilgodehavender i alt	153.662	130.151
Likvide beholdninger	0	31.574
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	153.662	161.725
AKTIVER I ALT	153.662	189.745

Balance pr. 30/4 2017
Passiver

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
3 Virksomhedskapital	80.000	80.000
4 Overført resultat	<u>-145.227</u>	<u>-100.710</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>-65.227</u>	<u>-20.710</u>
Gæld til pengeinstitutter	3.627	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.826	10.160
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	35.192	35.634
Anden gæld	<u>161.244</u>	<u>164.661</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>218.889</u>	<u>210.455</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>218.889</u>	<u>210.455</u>
PASSIVER I ALT	<u>153.662</u>	<u>189.745</u>
5 Eventualforpligtelser		

NOTER

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>3</u>	<u>3</u>
Gager og lønninger	738.037	744.529
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	17.734	22.815
	<u>755.771</u>	<u>767.344</u>
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	134.927	134.927
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>134.927</u>	<u>134.927</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	106.907	73.174
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	28.020	33.733
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>134.927</u>	<u>106.907</u>
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>28.020</u>
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>28.020</u>	<u>33.733</u>
Afskrivninger i alt	<u>28.020</u>	<u>33.733</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af skatter for tidligere år	0	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-10.937	-35.705
	<u>-10.937</u>	<u>-35.705</u>
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	-100.710	-137.949
Årets resultat	-44.517	37.239
	<u>-145.227</u>	<u>-100.710</u>
Note 5 - Eventualforpligtelser		
Selskabet har indgået leasingaftale af varevogn, med en restløbetid på 1 måned, forpligtelsen udgør 51.200.		