

# Servicekompagniet ApS

Symfonivej 20, 1  
2730 Herlev

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/11/2018**

---

**David Hansen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	5
--------------------------------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Servicekompagniet ApS  
Symfonivej 20, 1  
2730 Herlev

CVR-nr: 35381538  
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

**Revisor**

Revisionsfirmaet Tommy Larsen  
Thorsgade 46  
8410 Rønne  
DK Danmark  
CVR-nr: 98727558  
P-enhed: 1003735822

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Servicekompagniet ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 10/10/2018

## Direktion

Torben Werner Hansen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har fremadrettet fravalgt revision af regnskabet og anser betingelserne herfor for opfyldt.

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Servicekompag9et ApS

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Servicekompag9et ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion

om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

## **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Thorsager, 10/10/2018

Tommy Larsen , mne730  
Registreret revisor  
Revisionsfirmaet Tommy Larsen  
CVR: 98727558

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret fra tidligere år.

## Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode.

## Balance

### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Anlægsaktiver indregnes til anskaffelsesværdi. Der foretages herefter afskrivninger på grundlag af følgende forventede levetid:

Inventar og driftsmidler            4 - 5 år

Mindre nyanskaffelser u/kr. 12.000 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

### IGANGVÆRENDE ARBEJDE:

Igangværende arbejde indregnes til salgspris med fradrag af beregnet avance.

### TILGODEHAVENDER:

Tilgodehavender opføres til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab, der opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### GÆLDSPOSTER:

Gælden er medregnet med de nominelle beløb.

### SELSKABSSKAT:

Der er afsat selskabsskat af årets resultat. Der er afsat eventual skat med 22% af skattemæssige reservationer, ligesom skatteværdi af et skattemæssigt underskud er medregnet som et tilgodehavende.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>711.245</b>	<b>534.816</b>
Distributionsomkostninger .....		-25.021	-62.752
Administrationsomkostninger .....		-383.838	-543.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>302.386</b>	<b>-70.936</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-7.581	-9.008
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>294.805</b>	<b>-79.944</b>
Skat af årets resultat .....		-49.984	15.378
<b>Årets resultat</b> .....		<b>244.821</b>	<b>-64.566</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		244.821	-64.566
<b>I alt</b> .....		<b>244.821</b>	<b>-64.566</b>



# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Deposita .....		65.000	102.500
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>65.000</b>	<b>102.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>65.000</b>	<b>102.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		81.875	0
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		0	42.875
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		420.474	386.654
Andre tilgodehavender .....		4.637	2.400
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>506.986</b>	<b>431.929</b>
Likvide beholdninger .....		363	4.042
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>507.349</b>	<b>435.971</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>572.349</b>	<b>538.471</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		178.142	-66.679
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>258.142</b>	<b>13.321</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	181.965
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		53.172	4.575
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		261.035	338.610
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>314.207</b>	<b>525.150</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>314.207</b>	<b>525.150</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>572.349</b>	<b>538.471</b>

# Noter

## 1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive rådgivende konsulent- og undervisningsvirksomhed for private og offentlige samt hermed beslægtet virksomhed.

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskabet D&M Finans ApS som administrationsselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.

## 3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Intet

## 4. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Sundhedskompagniet ApS, Herlev Hovedgade 127, 1. tv, 2730 Herlev

### Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Viderefakturering af udgifter. Alt er foregået på markedsmæssige vilkår.

## 5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har i årets løb ikke haft ansatte.