

Registrerede revisorer

Bente Bille  
Anders Frimann

---

Jens Daniel Hansen  
Line Ryberg Larsen  
Susanne Nielsen

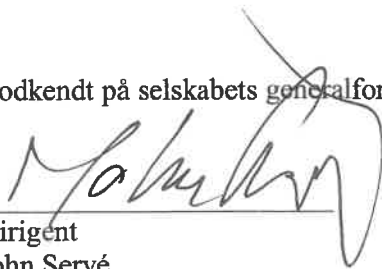
*Servé Huse ApS  
Hestehavevej 89  
4720 Præstø*

*CVR-nr: 35 39 63 81*

*ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2015 - 30. september 2016*

(3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16 / 1 2017

  
Dirigent  
John Servé  
Hestehavevej 89  
4720 Præstø

Storegade 1  
4780 Stege, Møn  
Tlf.: 55 81 54 60  
mail@revivision.dk  
www.revivision.dk

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	3
---------------------------	---

### **Påtegninger**

Ledespåtegning .....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	5

### **Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Specifikationer.....	12

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Servé Huse ApS Hestehavevej 89 4720 Præstø
	Telefon: 22 80 13 39 E-mail: <a href="mailto:servehuse@gmail.com">servehuse@gmail.com</a>
	CVR-nr.: 35 39 63 81 Stiftet: 4. juli 2013 Hjemsted: Vordingborg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	John Servé Hestehavevej 89 4720 Præstø
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank Axeltorv 4 4700 Næstved
<b>Revisor</b>	ReviVision Godkendt Revisionsvirksomhed Storegade 1 4780 Stege
<b>Væsentligste aktivitet</b>	Selskabets formål er at opføre og sælge fast ejendom samt anden dermed beslægtet virksomhed

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Servé Huse ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Præstø, den 5. januar 2017

**Direktion**

John Servé



## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Servé Huse ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Servé Huse ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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.

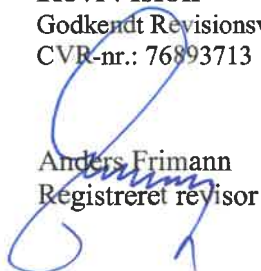
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Stege, den 5. januar 2017

### **ReviVision**

Godkendt Revisionsvirksomhed  
CVR-nr.: 76893713

Anders Frimann  
Registreret revisor



## REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Servé Huse ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

#### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at

## REGNSKABSPRAKSIS

produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

### **Distributionsomkostninger**

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger mv.

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til kontoromkostninger m.v.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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**

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

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste.

### **Varebeholdninger**

Kostpris for varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte og indirekte produktionsomkostninger.

## REGNSKABSPRAKSIS

### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af kostpris med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE  
1. OKTOBER 2015 TIL 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.571.949</b>	<b>1.649</b>
Distributionsomkostninger .....	17.527-	9-
Administrationsomkostninger.....	61.255-	62-
	<hr/>	<hr/>
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>1.493.167</b>	<b>1.578</b>
Andre finansielle omkostninger.....	102.488-	91-
	<hr/>	<hr/>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>1.390.679</b>	<b>1.487</b>
1 Skat af årets resultat.....	306.482-	351-
	<hr/>	<hr/>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>1.084.197</b>	<b>1.136</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	103.400	100
Overført resultat.....	980.797	1.036
	<hr/>	<hr/>
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>1.084.197</b>	<b>1.136</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER  
AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	330.691	82
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>330.691</b>	<b>82</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>330.691</b>	<b>82</b>
Varer under fremstilling .....	3.773.474	1.887
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>3.773.474</b>	<b>1.887</b>
Debitorer .....	180.000	3
2 Igangværende arbejde .....	257.126	1.354
Andre tilgodehavender .....	17.374	449
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>454.500</b>	<b>1.806</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>1.096.944</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>5.324.918</b>	<b>3.693</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>5.655.609</b>	<b>3.775</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER  
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Selskabskapital .....	80.000	80
Overført resultat.....	2.278.808	1.298
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	103.400	100
<b>3 EGENKAPITAL.....</b>	<b>2.462.208</b>	<b>1.478</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	11.022	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>11.022</b>	<b>0</b>
Kreditinstitutter.....	57.684	793
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	658.187	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	604.689	855
Selskabsskat.....	636.628	435
Anden gæld.....	848.263	59
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....	376.928	155
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>3.182.379</b>	<b>2.297</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>3.182.379</b>	<b>2.297</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>5.655.609</b>	<b>3.775</b>
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## SPECIFIKATIONER

	2015/16	2014/15 kr. 1000	
<b>1 Skat af årets resultat</b>			
Årets skat .....	295.702	351	
Regulering af udskudt skat .....	10.780	0	
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>306.482</b>	<b>351</b>	
	2016	2015 kr. 1000	
<b>2 Igangværende arbejde</b>			
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	1.774.939	2.338	
Aconto faktureret igangværende arbejder for fremmed regning .....	2.176.000-	984-	
Modpost forudbetalt igangværende arbejde .....	658.187	0	
<b>Igangværende arbejde i alt .....</b>	<b>257.126</b>	<b>1.354</b>	
<b>3 Egenkapital</b>	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital .....	80.000	0	80.000
Overført resultat .....	1.298.008	980.800	2.278.808
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	103.400	103.400
	<b>1.378.008</b>	<b>1.084.200</b>	<b>2.462.208</b>
<b>4 Eventualposter mv.</b>			
De samlede leasingforpligtelser pr. 30. september 2016 udgør kr. 90.644			
<b>5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
Selskabet har etableret arbejdsгарантиer til en samlet sum på kr. 577.500			