

*Til Erhvervsstyrelsen*

*Servicekompagniet Facility Service ApS  
Essen 27 D  
6000 Kolding*

*CVR-nr: 35 84 57 98*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2018 - 30. juni 2019*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24/10 2019

Pernille Skjærbæk

---

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning..... 3

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

**Ledelsesberetning mv.**

Ledelsesberetning..... 5

**Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019**

Anvendt regnskabspraksis..... 6

Resultatopgørelse ..... 9

Balance..... 10

Noter..... 12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Servicekompagniet Facility Service 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. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 30. september 2019

**Direktion**

Pernille Skjærbæk

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive virksomhed med rengøring og dertil beslægtet virksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Ingen

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Ingen

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Servicekompagniet Facility Service ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

#### Generelt om indregning og måling

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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.

### RESULTATOPGØRELSEN

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.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### 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 finansiell 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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.

### **BALANCEN**

#### **Materielle anlægsaktiver**

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

#### Brugstid

Andre anlæg, driftsmidler og inventar 3-8 år

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

	2018/19	2017/18
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.256.436</b>	<b>1.927.636</b>
1 Personalemkostninger .....	-1.321.695	-1.245.751
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver .....	-22.751	-10.417
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-88.010</b>	<b>671.468</b>
Andre finansielle indtægter .....	0	29
Andre finansielle omkostninger .....	-10.884	-7.720
<b>RESULTAT FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER</b> .....	<b>-98.894</b>	<b>663.777</b>
Ekstraordinære poster.....	0	-7.964
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-98.894</b>	<b>655.813</b>
3 Skat af årets resultat .....	16.249	-149.286
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-82.645</b>	<b>506.527</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	-82.645	506.527
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-82.645</b>	<b>506.527</b>



BALANCE PR. 30. JUNI 2019  
AKTIVER

	2019	2018
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	61.998	18.751
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>61.998</b>	<b>18.751</b>
Deposita.....	43.805	43.805
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>43.805</b>	<b>43.805</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>105.803</b>	<b>62.556</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	923.402	768.907
Selskabsskat .....	7.944	0
Udskudt skatteaktiv .....	17.409	1.160
Periodeafgrænsningsposter.....	11.815	5.754
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>960.570</b>	<b>775.821</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>317.577</b>	<b>832.871</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>1.278.147</b>	<b>1.608.692</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.383.950</b>	<b>1.671.248</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2019  
PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Overført resultat .....	971.598	1.054.243
<b>5 EGENKAPITAL .....</b>	<b>1.021.598</b>	<b>1.104.243</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	2.406	2.406
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	35.000	32.000
6 Selskabsskat .....	0	56.027
Anden gæld .....	324.946	476.572
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>362.352</b>	<b>567.005</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>362.352</b>	<b>567.005</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.383.950</b>	<b>1.671.248</b>

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

## NOTER

	2018/19	2017/18
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger .....	1.301.186	1.231.179
Andre omkostninger til social sikring .....	20.509	14.572
	<u>1.321.695</u>	<u>1.245.751</u>
<b>Personalemkostninger i alt</b> .....		
Der har i gennemsnit været 18 ansatte.		
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	22.751	10.417
	<u>22.751</u>	<u>10.417</u>
<b>Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt...</b>		
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat .....	0	111.056
Regulering af udskudt skat .....	-16.249	38.230
	<u>-16.249</u>	<u>149.286</u>
<b>Skat af årets resultat i alt</b> .....		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo .....		41.660
Tilgang i årets løb .....		66.000
		<u>107.660</u>
Kostpris 30. juni 2019 .....		
Af-/nedskrivninger, primo .....		-22.910
Årets af-/nedskrivninger .....		-22.752
		<u>-45.662</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2019 .....		
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b> .....		<u>61.998</u>

NOTER

	<u>Primo</u>	<u>Resultat- disponering</u>	<u>Ultimo</u>
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	50.000	0	50.000
Overført resultat .....	1.054.243	-82.645	971.598
	<u>1.104.243</u>	<u>-82.645</u>	<u>1.021.598</u>
		2019	2018
<b>6 Selskabsskat</b>			
Selskabsskat, primo .....		111.056	-29.029
Skat af årets resultat .....		0	111.056
Betalt ordinær acontoskat.....		-69.000	-26.000
Betalt frivillig acontoskat.....		-50.000	0
		<u>-7.944</u>	<u>56.027</u>
<b>7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>			
Ingen kendte.			