

**HERKULES SERVICE IVS**

**C/O PS COMMUNICATION APS, TAGENSVEJ 85F 2., 2200 KØBENHAVN N**

**ÅRSRAPPORT**

**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 26. juni 2019

---

Kirsten Hykkelbjerg Wulff

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	3
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8-9
Noter.....	10-11
Anvendt regnskabspraksis.....	12-13

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	HERKULES SERVICE IVS		
	c/o PS Communication ApS, Tagensvej 85F 2.		
	2200 København N		
	CVR-nr.:	36 06 86 20	
	Stiftet:	7. august 2014	
<b>Direktion</b>	Hjemsted:	København	
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december	
<b>Direktion</b>	Kirsten Hykkelbjerg Wulff		
<b>Revisor</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab		
	Havneholmen 29		
	1561 København V		

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for HERKULES SERVICE IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26. juni 2019

Direktion:

---

Kirsten Hykkelbjerg Wulff

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

### *Til kapitalejerne i HERKULES SERVICE IVS*

Vi har opstillet årsregnskabet for HERKULES SERVICE IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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 26. juni 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Kim K. Sørensen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne34483

## LEDELSESBERETNING

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive virksomhed som serviceselskab for udenlandske og danske selskaber med interesser i udlandet og Danmark.

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

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar - 31. december 2018 udviser et resultat på EUR 6.595 mod EUR -244 for 1. januar - 31. december 2017. Balancen viser en egenkapital på EUR 21.344.

Ledelsen finder årets resultat som forventet.

### **Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER**

	<b>Note</b>	<b>2018 EUR</b>	<b>2017 EUR</b>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....		<b>102.805</b>	<b>115.313</b>
Personaleomkostninger.....	1	-94.301	-115.514
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		<b>8.504</b>	<b>-201</b>
Andre finansielle indtægter.....	2	2.578	1.924
Andre finansielle omkostninger.....	3	-2.634	-2.104
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>8.448</b>	<b>-381</b>
Skat af årets resultat.....	4	-1.853	137
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>6.595</b>	<b>-244</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Overført resultat.....		6.595	-244
<b>I ALT</b> .....		<b>6.595</b>	<b>-244</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2018 EUR	2017 EUR
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder.....		68.687	50.601
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	5	<b>68.687</b>	<b>50.601</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....		<b>68.687</b>	<b>50.601</b>
Udskudte skatteaktiver.....		0	137
Andre tilgodehavender.....		0	651
Tilgodehavende selskabsskat.....		0	537
<b>Tilgodehavender</b> .....		<b>0</b>	<b>1.325</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....		<b>2.459</b>	<b>13.202</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....		<b>2.459</b>	<b>14.527</b>
<b>AKTIVER</b> .....		<b>71.146</b>	<b>65.128</b>



## BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2018 EUR	2017 EUR
Selskabskapital.....		1.000	1.000
Øvrige reserver.....		3.499	3.499
Overført resultat.....		16.845	10.250
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>6</b>	<b>21.344</b>	<b>14.749</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		37.805	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>7</b>	<b>37.805</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		2.882	1.234
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		0	32.096
Selskabsskat.....		911	0
Anden gæld.....		8.204	17.049
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>11.997</b>	<b>50.379</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>49.802</b>	<b>50.379</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>71.146</b>	<b>65.128</b>
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

## NOTER

	2018 EUR	2017 EUR	Note	
<b>Personaleomkostninger</b>			1	
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 2 (2017: 2)				
Løn og gager.....	92.987	112.758		
Andre omkostninger til social sikring.....	1.314	2.756		
	<b>94.301</b>	<b>115.514</b>		
<b>Andre finansielle indtægter</b>			2	
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder.....	2.578	1.681		
Finansielle indtægter i øvrigt.....	0	243		
	<b>2.578</b>	<b>1.924</b>		
<b>Andre finansielle omkostninger</b>			3	
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder.....	1.844	948		
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	790	1.156		
	<b>2.634</b>	<b>2.104</b>		
<b>Skat af årets resultat</b>			4	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	1.716	0		
Regulering af udskudt skat.....	137	-137		
	<b>1.853</b>	<b>-137</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			5	
		Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2018.....		68.687		
Kostpris 31. december 2018.....		<b>68.687</b>		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018.....		<b>68.687</b>		
<b>Egenkapital</b>			6	
	Selskabs- kapital	Øvrige reserver	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018.....	1.000	3.499	10.250	14.749
Forslag til resultatdisponering.....			6.595	6.595
Egenkapital 31. december 2018.....	<b>1.000</b>	<b>3.499</b>	<b>16.845</b>	<b>21.344</b>

## NOTER

						Note
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>						<b>7</b>
	31/12 2018 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	31/12 2017 gæld i alt	Kortfristet del primo	
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	37.805	0	0	0	0	
	<b>37.805</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Eventualposter mv.</b>						<b>8</b>
Selskabet har ingen eventualposter.						
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>						<b>9</b>
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser i selskabet.						

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for HERKULES SERVICE IVS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapportens tal er præsenteret i euro, da denne valuta vurderes mest relevant, idet størstedelen af virksomhedens aktivitet afregnes i denne valuta. Valutakursen for euro i forhold til danske kroner er pr. 31. december 2018 7,47 og pr. 31. december 2017 7,45.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, tab på debitorer mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## BALANCEN

### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter mellemregning med tilknyttede virksomheder.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### Tilgodehavender

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Skyldig skat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte i egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.