



LINDEBERG  
STORM  
FISCHER  
*Vi skaber løsninger*

# Herkules Service IVS

c/o DATEA A/S  
Lyngby Hovedgade 4  
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 36 06 86 20

## Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 5. juni 2018

---

Kirsten Hykkelbjerg Wulff  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	10
Balance pr. 31. december 2017	11
Noter til årsrapporten	13

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 5. juni 2018

### Direktion

Kirsten Hykkelbjerg Wulff  
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### **Til kapitalejeren i Herkules Service IVS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Herkules Service IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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 5. juni 2018

Lindeberg Storm Fischer  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 37 82 10 55

John Lindeberg Jensen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne34093

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Herkules Service IVS  
c/o DATEA A/S  
Lyngby Hovedgade 4  
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 36 06 86 20

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Hjemsted: Lyngby-Taarbæk

### Direktion

Kirsten Hykkelbjerg Wulff, direktør

### Revisor

Lindeberg Storm Fischer  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
Østerfælled Torv 10, 1. sal  
2100 København Ø

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed som serviceselskab for udenlandske selskaber med interesser i Danmark og hermed forbundne virksomheder.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Herkules Service IVS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i EUR

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Periodeafgrænsningsposter

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

## Egenkapital

### Reserve for iværksætterselskaber

Reserven omfatter beløb, som iværksætterselskabet skal henlægge efter selskabslovens regler om iværksætterselskaber. Hvert år henlægges mindst 25 pct. af det årlige overskud indtil reserven for iværksætterselskaber sammen med selskabskapitalen udgør mindst 50.000 kr.

### 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 acontoskatter.

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.



## Anvendt regnskabspraksis

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> EUR	<u>2016</u> EUR
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>115.313</b>	<b>110.890</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-115.514</u>	<u>-99.325</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-201</b>	<b>11.565</b>
Finansielle indtægter	2	1.924	754
Finansielle omkostninger	3	<u>-2.104</u>	<u>-1.062</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-381</b>	<b>11.257</b>
Skat af årets resultat	4	<u>137</u>	<u>-2.475</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-244</u></b>	<b><u>8.782</u></b>
Overført til reserve for iværksætterselskaber		0	2.196
Overført resultat		<u>-244</u>	<u>6.586</u>
		<b><u>-244</u></b>	<b><u>8.782</u></b>

**Balance pr. 31. december 2017**

	<u>Note</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
		EUR	EUR
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		50.601	30.739
Andre tilgodehavender		651	0
Udskudt skatteaktiv		137	0
Selskabsskat		537	0
Periodeafgrænsningsposter		0	209
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>51.926</u></b>	<b><u>30.948</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>13.202</u></b>	<b><u>3.444</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>65.128</u></b>	<b><u>34.392</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u><u>65.128</u></u></b>	<b><u><u>34.392</u></u></b>

**Balance pr. 31. december 2017**

	<u>Note</u>	<u>31.12.2017</u> EUR	<u>31.12.2016</u> EUR
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		1.000	1.000
Reserve for iværksætterselskab		3.499	3.499
Overført resultat		10.250	10.494
<b>Egenkapital</b>	5	<b><u>14.749</u></b>	<b><u>14.993</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.234	1.401
Gæld til tilknyttede virksomheder		32.096	390
Selskabsskat		0	2.475
Anden gæld		17.049	15.133
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>50.379</u></b>	<b><u>19.399</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>50.379</u></b>	<b><u>19.399</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>65.128</u></u></b>	<b><u><u>34.392</u></u></b>

## Noter

	2017	2016
	EUR	EUR
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	113.928	99.325
Andre omkostninger til social sikring	1.586	0
	<u><b>115.514</b></u>	<u><b>99.325</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	1.681	738
Andre finansielle indtægter	243	0
Valutakursgevinster	0	16
	<u><b>1.924</b></u>	<u><b>754</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	948	0
Andre finansielle omkostninger	1.156	1.062
	<u><b>2.104</b></u>	<u><b>1.062</b></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	2.475
Årets udskudte skat	-137	0
	<u><b>-137</b></u>	<u><b>2.475</b></u>

## Noter

### 5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for iværksættelse lskab	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	1.000	3.499	10.494	14.993
Årets resultat	0	0	-244	-244
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b>1.000</b>	<b>3.499</b>	<b>10.250</b>	<b>14.749</b>

	Virksomheds- kapital	Reserve for iværksættelse lskab	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	1.000	1.303	3.908	6.211
Årets resultat	0	2.196	6.586	8.782
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>1.000</b>	<b>3.499</b>	<b>10.494</b>	<b>14.993</b>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.