

# SMILEY SERVICE ApS

Løntofte 2  
3070 Snekkersten

Årsrapport  
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

11/02/2019

Husne Okur  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

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

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

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

SMILEY SERVICE ApS

Løntofte 2

3070 Snekkersten

Telefonnummer: 36302634

e-mailadresse: info@smileyservice.dk

CVR-nr: 36082887

Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

# Ledespåtegning

Har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for 1.oktober 2017 til 30.september 2018 for Smiley Service ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 til 30. september 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snekkersten, den 11/02/2019

## **Direktion**

Hüsne Okur  
Direktør

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

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

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets formål er at udøve rengøringsvirksomhed samt anden aktivitet efter ledelsens skøn.

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

Værdien af selskabets kapitalandele har udviklet sig tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabsafslutning**

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Årsrapporten for Smiley Service ApS er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabslovens for Regnskabsklasse B.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

## Resultatopgørelse

### Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til markedsføring, administration, lokaler m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og gebyrer.

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

Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

## Balance

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

### Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### 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 og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 de 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 nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.944.502</b>	<b>1.320.954</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.409.699	-1.052.474
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-9.600	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>525.203</b>	<b>268.480</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.850	-1.297
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>523.353</b>	<b>267.183</b>
Skat af årets resultat .....	3	-115.137	-58.780
<b>Årets resultat</b> .....		<b>408.215</b>	<b>208.403</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		408.215	208.403
<b>I alt</b> .....		<b>408.215</b>	<b>208.403</b>



# Balance 30. september 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		38.400	48.000
<b>Materielle aktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>38.400</b>	<b>48.000</b>
<b>Langfristede aktiver i alt .....</b>		<b>38.400</b>	<b>48.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		966.288	1.237.888
Andre tilgodehavender .....		220.000	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.186.288</b>	<b>1.237.888</b>
Likvide beholdninger .....		528.220	281.610
<b>Kortfristede aktiver i alt .....</b>		<b>1.714.508</b>	<b>1.519.498</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.752.908</b>	<b>1.567.498</b>

# Balance 30. september 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		973.406	565.191
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.023.406</b>	<b>615.191</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		325.550	539.490
Skyldig selskabsskat .....		137.245	106.685
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		248.515	274.640
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		18.192	31.492
<b>Kortfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>729.502</b>	<b>952.307</b>
<b>Forpligtelser i alt .....</b>		<b>729.502</b>	<b>952.307</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.752.908</b>	<b>1.567.498</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	565.191	615.191
Årets resultat .....		408.215	408.215
Egenkapital, ultimo .....	50.000	973.406	1.023.406

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	1.391.092	1.046.527
Andre omkostninger til social sikring	17.064	5.087
Andre personale omkostninger	1.543	860
<b>Personale omkostninger i alt</b>	<b>1.409.699</b>	<b>1.052.474</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.600	0
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b>9.600</b>	<b>0</b>

## 3. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	-115.137	-58.780
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
<b>Skat af årets resultat</b>	<b>-115.137</b>	<b>-58.780</b>

#### 4. Materielle aktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	0
Tilgang	0	0	48.000
Afgang	-0	-0	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48.000</b>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-0	-0	-0
Årets afskrivning	-0	-0	-9.600
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-0</b>	<b>-0</b>	<b>-9.600</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.400</b>