

# **SERVICE+ ApS**

Fuglebakkevej 88  
2000 Frederiksberg

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**01/04/2019**

---

**Gokhan ôkten**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

SERVICE+ ApS  
Fuglebakkevej 88  
2000 Frederiksberg

CVR-nr: 36439025  
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledelsesberetning

virksomhedens hovedformål er servicevirksomhed herunder rengøring og renovering

Udviklingen i regnskabsåret 2018 er tilfredsstillende og udviklingen efter regnskabsårets udløb er også tilfredsstillende.

Der er ikke nogle sager der har indflydelse på regnskabet for 2018

selskabet har et fint resultat og en god egenkapital

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabsklasse Årsrapporten for SERVICE+ ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år. Rapporteringsvaluta Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Generelt om indregning og måling 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. 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden. 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. Resultatopgørelsen Nettoomsætning Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Andre eksterne omkostninger Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger. Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier: Brugstid Restværdi Produktionsanlæg og maskiner 5-10 år 0% Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år 0% Indretning af lejede lokaler 5 år 0% Der afskrives ikke på grunde. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen. Skat af årets resultat Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Balancen Materielle anlægsaktiver Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn. Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig. Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider: Produktionsanlæg og maskiner: 5-7 år Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'. Tilgodehavender Tilgodehavender måles til amortiseret

kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Periodeafgrænsningsposter, aktiver Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Likvider Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer. Finansielle gældsforpligtelser Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet. Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi. Aktuelle skatteforpligtelser Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter. Eventualaktiver og -forpligtelser Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning .....	1		
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>3.859.926</b>	<b>3.104.373</b>
Personaleomkostninger .....		-3.025.044	-2.331.505
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-4.500	
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>830.382</b>	<b>772.868</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-5.201	
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>825.181</b>	<b>772.868</b>
Skat af årets resultat .....		-181.539	-170.030
<b>Årets resultat .....</b>		<b>643.642</b>	<b>602.838</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		101.000	101.000
Overført resultat .....		542.642	501.838
<b>I alt .....</b>		<b>643.642</b>	<b>602.838</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		10.520	15.120
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>10.520</b>	<b>15.120</b>
Deposita .....		43.000	43.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>43.000</b>	<b>43.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>53.520</b>	<b>58.120</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		523.187	336.444
Andre tilgodehavender .....		15.000	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>538.187</b>	<b>336.444</b>
Likvide beholdninger .....		2.061.473	1.803.131
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.599.660</b>	<b>2.139.575</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.653.180</b>	<b>2.197.695</b>



# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		1.734.506	1.161.964
Forslag til udbytte .....		101.000	101.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.885.506</b>	<b>1.312.964</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		85.757	
Skyldig selskabsskat .....		181.559	170.031
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	2	500.358	714.700
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>767.674</b>	<b>884.731</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>767.674</b>	<b>884.731</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.653.180</b>	<b>2.197.695</b>

# Noter

## 1. Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige hensyn har ledelsen valgt ikke at vise omsætningen i regnskabet

## 2. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

gælden består af moms 4 q fp 4q atp 4 q 2018 samt a skat dec 2018

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	18