

Service-Compagniet ApS

Rugkobbøl 260
6200 Aabenraa

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/01/2019

Bjarke Buhrmann Schwartz
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Service-Compagniet ApS
Rugkobbøl 260
6200 Aabenraa

CVR-nr: 36986735

Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 til 30. september 2018 for Service-Compagniet ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

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

Under henvisning til lovgivningens regler herom blev det vedtaget på sidste års generalforsamling, at selskabets årsregnskaber fortsat ikke skal revideres. Ledelsen skal i den forbindelse bekræfte, at selskabet fuldt ud opfylder kravene for at være fritaget for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 20/12/2018

Direktion

Bjarke Buhrmann Schwartz
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Service-Compagniet ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Service-Compagniet ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 til 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, 20/12/2018

Jørgen Gilling , mne5318
Statsaut. revisor
Revisionsfirmaet Jørgen Gilling
CVR: 18619407

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens formål er køb, salg, fældning og klipning af juletræer og pyntegrønt samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Usædvanlige forhold:

Selskabets drift for regnskabsåret 1. oktober 2017 til 30. september 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Resultatopgørelsen for regnskabsåret udviser et regnskabsmæssigt resultat på kr. 6.078, der må anses for at være tilfredsstillende. Selskabet forventes ligeledes i indeværende og kommende regnskabsår at kunne udvise tilfredsstillende resultater.

Den regnskabsmæssige egenkapital pr. 30. september 2018 andrager kr. 41.697 efter regnskabsårets overførsel.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

Årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 til 30. september 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser. Den anvendte regnskabspraksis forventes ligeledes at være anvendt i sammenlignelige virksomheder og er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING:

Aktiverne 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.

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 aktuelle amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet. Omsætningen vedrører primært udført arbejde og service indenfor juletræsbranchen.

Andre driftsindtægter:

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder eventuel fortjeneste ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og eventuelle pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v.

Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder eventuelt tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens drift herunder administration m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter eventuelle renteindtægter og rentekomkostninger m.v.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af skatteværdien af årets aktuelle skattepligtige indkomst samt årets forskydning i udskudt skat/udskudt skatteaktiv, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til eventuelle posteringer direkte på egenkapitalen.

Omsætningen indregnes som anført efter faktureringsprincippet og øvrige indtægter indregnes ligeledes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

BRUTTOFORTJENESTE/-TAB:

Selskabet har valgt at anvende bestemmelserne i årsregnskabsloven, hvorefter nettoomsætning, vareforbrug og nogle omkostninger samles i en nettopost benævnt bruttofortjeneste/-tab.

Balance**OMSÆTNINGSAKTIVER:**

Eventuelle tilgodehavender er værdiansat på grundlag af en individuel vurdering, og der er hensat til imødegåelse af eventuelle tab på grundlag af denne vurdering.

GÆLD:

Gæld medtages til nominel værdi og den andel af gælden, der eventuelt forfalder senere end 12 måneder fra regnskabsafslutningsdatoen er opført som langfristet gæld.

UDBYTTE:

Det eventuelt afsatte udbytte, der forventes vedtaget på en ordinær generalforsamling er opført som en særskilt post under egenkapitalen.

SKATTER:

Skat af årets resultat omfatter beregnet skat af årets skattepligtige indkomst samt eventuel regulering af udskudt skat/udskudt skatteaktiv. Ved beregningen af skat af årets skattepligtige indkomst er anvendt en skattesats på 22% svarende til den aktuelle selskabsskattesats.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet THAR Invest ApS.

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

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 329.971 | 142.427 |
| Personaleomkostninger | 1 | -321.974 | -150.126 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 7.997 | -7.699 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -143 | -1.001 |
| Ordinært resultat før skat | | 7.854 | -8.700 |
| Skat af årets resultat | 2 | -1.776 | 3.391 |
| Årets resultat | | 6.078 | -5.309 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 6.078 | -5.309 |
| I alt | | 6.078 | -5.309 |

Balance 30. september 2018

Aktiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 31.063 | 0 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 3.391 | 0 |
| Tilgodehavende skat | | 0 | 3.391 |
| Andre tilgodehavender | 3 | 34.364 | 36.062 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 13.065 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 81.883 | 39.453 |
| Likvide beholdninger | 4 | 62 | 2.787 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 81.945 | 42.240 |
| Aktiver i alt | | 81.945 | 42.240 |

Balance 30. september 2018

Passiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | 5 | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | -8.303 | -14.381 |
| Egenkapital i alt | | 41.697 | 35.619 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 8.311 | 6.621 |
| Skyldig selskabsskat | | 1.776 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | 6 | 30.161 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 40.248 | 6.621 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 40.248 | 6.621 |
| Passiver i alt | | 81.945 | 42.240 |

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

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 50.000 | -14.381 | 0 | 35.619 |
| Betalt udbytte | | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 6.078 | 0 | 6.078 |
| Egenkapital, ultimo | 50.000 | -8.303 | 0 | 41.697 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2017/18 kr. | 2016/17 Tkr. |
|------------------------------------|----------------|-----------------|
| Løn og gager | 305.433 | 148 |
| ATP-bidrag og andre sociale bidrag | 16.541 | 2 |
| | <u>321.974</u> | <u>150</u> |

2. Skat af årets resultat

| | 2017/18 kr. | 2016/17 Tkr. |
|---|----------------|-----------------|
| Aktuel skatteværdi af årets skattepligtige indkomst | 1.776 | -2 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering af selskabsskat vedrørende tidligere år | 0 | -1 |
| | <u>1.776</u> | <u>-3</u> |

3. Andre tilgodehavender

| | 2017/18 kr. | 2016/17 Tkr. |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| Andre tilgodehavender | 34.364 | 36 |
| | <u>34.364</u> | <u>36</u> |

4. Likvide beholdninger

| | 2017/18 kr. | 2016/17 Tkr. |
|--------------------------------|----------------|-----------------|
| Indestående i pengeinstitutter | 62 | 3 |
| | <u>62</u> | <u>3</u> |

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af anparter pålydende kr. 50.000. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

| | kr. |
|---|---------------|
| Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår: | |
| Anpartskapital ved selskabets stiftelse pr. 14. august 2015 | 50.000 |
| Der er ikke foretaget ændringer i anpartskapitalen siden stiftelsen | 0 |
| Anpartskapital ultimo | 50.000 |

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

| | 2017/18 | 2016/17 |
|-----------------------|---------------|----------|
| | kr. | kr. |
| Skyldig moms | 20.387 | 0 |
| Indeholdt A-skat m.v. | 9.774 | 0 |
| | 30.161 | 0 |

7. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Virksomhedens formål er køb, salg, fældning og klipning af juletræer og pyntegrønt samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold:

Selskabets drift for regnskabsåret 1. oktober 2017 til 30. september 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Resultatopgørelsen for regnskabsåret udviser et regnskabsmæssigt resultat på kr. 6.078, der må anses for at være tilfredsstillende. Selskabet forventes ligeledes i indeværende og kommende regnskabsår at kunne udvise tilfredsstillende resultater.

Den regnskabsmæssige egenkapital pr. 30. september 2018 andrager kr. 41.697 efter regnskabsårets overførsel.

Begivenheder efter regnskabets afslutning:

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

8. Oplysning om eventualforpligtelser

KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE:

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser udover garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med moderselskabet og søsterselskaber. Selskabet hæfter derfor subsidiært i henhold til selskabsskattelovens regler herom for de øvrige koncernforbundne selskabers selskabsskat af sambeskatningsindkomsten samt indeholdt kildeskat på renter og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede skatteforpligtelse i koncernen andrager et beløb i størrelsesordenen kr. 60.000.

9. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

10. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Alle anparter i selskabet ejes af:
THAR Invest ApS, Rugkobbøl 260, 6200 Aabenraa.

Nærtstående parter

Nærtstående parter omfatter selskabets ledelse samt koncernforbundne virksomheder. Selskabet har i regnskabsåret året haft enkelte transaktioner med nærtstående parter på markedsmæssige vilkår.

Koncernforhold

Indgår i koncernen for THAR Invest ApS, Rugkobbøl 260, 6200 Aabenraa, CVR nr. 36 98 59 17.

11. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2017/18 | 2016/17 |
|------------------------------------|---------|---------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 1 | 1 |