

Service Plus IVS

Skanderborgvej 225, 1 th
8260 Viby J

Årsrapport
1. december 2015 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/05/2017

Helene Berg Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Service Plus IVS
 Skanderborgvej 225, 1 th
 8260 Viby J

 CVR-nr: 37265357
 Regnskabsår: 01/12/2015 - 31/12/2016

Bankforbindelse Danske Bank

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for selskabet Service Plus IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby, den 16/05/2017

Direktion

Helene Berg Larsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Vi erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Generalforsamlingen har truffet beslutning om at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med rengøring og kantinedrift og anden virksomhed, som står i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger.

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

Balance

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning opgøres efter produktionsmetoden, som summen af salgsværdien af det enkelte igangværende arbejde for fremmed regning, fratrukket modtagne betalinger for de enkelte igangværende arbejder.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem

regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. dec 2015 - 31. dec 2016

	Note	2015/16 kr.
Bruttoresultat		332.945
Personaleomkostninger	1	-308.000
Resultat af ordinær primær drift		24.945
Øvrige finansielle omkostninger	2	-72
Ordinært resultat før skat		24.873
Skat af årets resultat		-6.336
Årets resultat		18.537
Forslag til resultatdisponering		
Overført til reserve for iværksætterselskab		4.634
Overført resultat		13.903
I alt		18.537

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		23.123
Igangværende arbejder for fremmed regning		31.828
Tilgodehavender i alt		54.951
Likvide beholdninger		115.852
Omsætningsaktiver i alt		170.803
Aktiver i alt		170.803

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		1
Reserve for Iværksætterselskab		4.634
Overført resultat		13.903
Egenkapital i alt		18.538
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.700
Skyldig selskabsskat		6.336
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		139.229
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		152.265
Gældsforpligtelser i alt		152.265
Passiver i alt		170.803

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.
Løn og gager	308.000
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	0
	<u>308.000</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2016 kr.
Renteudgifter pengeinstituttet	8
Renteudgifter ej skattemæssig fradrag	64
	<u>72</u>

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Der er gennemsnitligt været beskæftiget 1 ansatte i året.