

Service Plus IVS

Skanderborgvej 225, 1 th
8260 Viby J

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/06/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017 |
| Bankforbindelse | Danske Bank |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 30/06/2018

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

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 58.631, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. -40.094.

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.

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 acontoskatter.

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

| | Note | 2017 kr. | 2015/16 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | 627.608 | 332.945 |
| Personaleomkostninger | 1 | -684.255 | -308.000 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -56.647 | 24.945 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 2 | -14.436 | -72 |
| Ordinært resultat før skat | | -71.083 | 24.873 |
| Skat af årets resultat | 3 | 12.452 | -6.336 |
| Årets resultat | | -58.631 | 18.537 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført til reserve for iværksætterselskab | | 0 | 4.634 |
| Overført resultat | | -58.631 | 13.903 |
| I alt | | -58.631 | 18.537 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2015/16 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 162.334 | 23.123 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 0 | 31.828 |
| Udskudte skatteaktiver | | 12.452 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 174.786 | 54.951 |
| Likvide beholdninger | | 181.211 | 115.852 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 355.997 | 170.803 |
| Aktiver i alt | | 355.997 | 170.803 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 1 | 1 |
| Reserve for Iværksætterselskab | | 4.634 | 4.634 |
| Overført resultat | | -44.729 | 13.903 |
| Egenkapital i alt | | -40.094 | 18.538 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 9.000 | 6.700 |
| Skyldig selskabsskat | | 6.336 | 6.336 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 380.755 | 139.229 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 396.091 | 152.265 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 396.091 | 152.265 |
| Passiver i alt | | 355.997 | 170.803 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2017 kr. | 2015/16 kr. |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Løn og gager | 668.000 | 308.000 |
| Pensionsbidrag | 0 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 16.255 | 0 |
| | <u>684.255</u> | <u>308.000</u> |

2. Øvrige finansielle omkostninger

| | 2017 kr. | 2015/16 kr. |
|---------------------------------------|---------------|----------------|
| Renteudgifter pengeinstitut | 0 | 8 |
| Renteudgifter ej skattemæssig fradrag | 14.436 | 64 |
| | <u>14.436</u> | <u>72</u> |

3. Skat af årets resultat

| | 2017 kr. | 2015/16 kr. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat | 0 | 6.336 |
| Ændring af udskudt skat | -12.452 | 0 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>-12.452</u> | <u>6.336</u> |

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Der har gennemsnitligt været beskæftiget 1 ansat i 2017 og 1 ansat i året før.