

Service Plus IVS

Skanderborgvej 225, 1 th
8260 Viby J

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/06/2019

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: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for Service Plus IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Viby, den 24/06/2019

Direktion

Helene Berg Larsen

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 2018 udviser et underskud på kr. 42.558, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. -82.651.

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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		746.832	627.608
Personaleomkostninger	1	-775.189	-684.255
Resultat af ordinær primær drift		-28.357	-56.647
Øvrige finansielle omkostninger	2	-20.234	-14.436
Ordinært resultat før skat		-48.591	-71.083
Skat af årets resultat	3	6.033	12.452
Årets resultat		-42.558	-58.631
Forslag til resultatdisponering			
Overført til reserve for iværksætterselskab			0
Overført resultat		-42.558	-58.631
I alt		-42.558	-58.631

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		140.320	162.334
Udsudte skatteaktiver		18.700	12.452
Tilgodehavende skat		2.000	0
Tilgodehavender i alt		161.020	174.786
Likvide beholdninger		180.124	181.211
Omsætningsaktiver i alt		341.144	355.997
Aktiver i alt		341.144	355.997

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		1	1
Reserve for Iværksætterselskab		4.634	4.634
Overført resultat		-87.286	-44.729
Egenkapital i alt		-82.651	-40.094
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.700	9.000
Skyldig selskabsskat		0	6.336
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		416.320	380.755
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		775	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		423.795	396.091
Gældsforpligtelser i alt		423.795	396.091
Passiver i alt		341.144	355.997

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	774905	668000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	284	16255
	<u>775189</u>	<u>684255</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Renteudgifter pengeinstitut	0	0
Renteudgifter ej skattemæssig fradrag	20234	14436
	<u>20234</u>	<u>14436</u>

3. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	
Ændring af udskudt skat	-6248	-12452
Regulering vedrørende tidligere år	215	0
	<u>-6033</u>	<u>-12452</u>

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1