

*Servereksperten ApS
Vandtårnsvej 62 A
2860 Søborg*

CVR-nr: 37 36 22 20

*ÅRSRAPPORT
12. januar 2016 - 30. juni 2017*

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2017

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 12. januar 2016 - 30. juni 2017

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 12. januar 2016 - 30. juni 2017 for Servereksperten ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 12. januar 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den / 2017

Direktion

Brian Christiansen

Bestyrelse

Stig Holmegaard Jensen

Emmanuelle Agathe Le Lay

Brian Christiansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Servereksperten ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Servereksperten ApS for perioden 12. januar 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den / 2017

BN Revision Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 46906012

Ole Bay-Nielsen
Registreret Revisor - FSR Danske Revisorer
MNE nr.: mne9044

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|--------------------|---|
| Selskabet | Servereksperten ApS Vandtårnsvej 62 A 2860 Søborg |
| | CVR-nr.: 37 36 22 20 |
| Bestyrelse | Stig Holmegaard jensen Emmanuelle Agathe Le Lay Brian Christiansen |
| Direktion | Brian Christiansen |
| Revisor | BN Revision Registreret Revisionsanpartsselskab Hovedgaden 55 B 2970 Hørsholm |
| Ejerforhold | S.E. Holding 2016 IVS, Energivej 3, 4180 Sorø |

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i regnskabsåret bestået af at yde IT-konsulentassistance samt at levere hostingydelser og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er tale om selskabets første regnskabsår. Regnskabsåret har været præget af opstartomkostninger af ikke tilbagevendende karakter, ligesom at der er afholdt omkostninger i forbindelse med etablering af produktsortiment samt kundetilgang.

Årets udvikling og resultat anses for ikke tilfredsstillende. Ledelsen forventer selskabskapitalen reetableret ved fremtidig indtjening.

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

GENERELT

Årsregnskabet for Servereksperten ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og

transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
12. JANUAR 2016 - 30. JUNI 2017

| | 2016/17 |
|---|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 1.326.603 |
| Personaleomkostninger | 1.627.976- |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | 14.433- |
| DRIFTSRESULTAT | 315.806- |
| Andre finansielle indtægter | 91 |
| Andre finansielle omkostninger | 38.143- |
| RESULTAT FØR SKAT | 353.858- |
| ÅRETS RESULTAT | 353.858- |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | |
| Overført resultat | 353.858- |
| DISPONERET I ALT | 353.858- |

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
AKTIVER

| | 2017 |
|---|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 36.567 |
| Materielle anlægsaktiver | 36.567 |
| Deposita..... | 28.305 |
| Finansielle anlægsaktiver | 28.305 |
| ANLÆGSAKTIVER | 64.872 |
| | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 250.727 |
| Tilgodehavender | 250.727 |
| Likvide beholdninger | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 250.727 |
| | |
| AKTIVER | 315.599 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
PASSIVER

| | 2017 |
|--|-----------------|
| Virksomhedskapital..... | 50.000 |
| Overført resultat | 361.462- |
| 1 EGENKAPITAL | 311.462- |
| | |
| Kreditinstitutter | 213.242 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 97.573 |
| Anden gæld | 306.875 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse..... | 9.371 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 627.061 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 627.061 |
| | |
| PASSIVER | 315.599 |
| | |
| 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | |
| 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |

NOTER

| | Primo | Forslag til resultatdisponer- ing | Ultimo |
|-------------------------|---------------|---|-----------------|
| 1 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital..... | 50.000 | 0 | 50.000 |
| Overført resultat | 0 | 361.462- | 361.462- |
| | <u>50.000</u> | <u>361.462-</u> | <u>311.462-</u> |

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskab. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har på statutidspunktet ikke foretaget pantsætninger eller anden form for sikkerhedsstillelse.