

Service Koncept ApS

Naverland 2
2600 Glostrup

CVR-nr.: 37 52 21 47

Årsrapport

1. regnskabsår

25. februar 2016 - 30. juni 2017

Årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 4. december 2017

Tanweer Ashraf
Dirigent

Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard,
Godkendte revisorer ApS
Vester Farimagsgade 6, 5.
1606 København V

Telefon: +45 3313 2020
Mail: hk@no-ellegaard.dk

CVR nr.: 15 19 99 89
Bank: 4180-3119547911
Web: www.no-ellegaard.dk

Indhold

Påtegninger

	Side
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7 & 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 & 11
Noter	12 & 13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016/2017 for Service Koncept ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 4. december 2017

Direktion

Tanweer Ashraf

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Service Koncept ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Service Koncept ApS for regnskabsåret 2016/2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Igangværende arbejder for fremmed regning er i balancen indregnet med 306.775 kr. Efter vores opfattelse skal posten nedskrives med det fulde beløb til 0 kr., idet et beløb i denne størrelsesorden må anses for usandsynligt, som følge af manglende grundlag og dokumentation. En nedskrivning vil reducere årets resultat, aktiver og egenkapital med 306.775 kr.

Afkræftende konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", vores opfattelse, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at generalforsamlingen ikke bør godkende årsrapporten.

Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard, Godkendte Revisorer ApS

CVR NR. 15 19 99 89

København, den 4. december 2017

Hakan Keser
Registreret Revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Service Koncept ApS Naverland 2 2600 Glostrup
Cvnrnr.:	37 52 21 47
Stiftet	25.02.2016
Hjemsted	Albertslund Kommune
Regnskabsår	25. februar 2016 - 30. juni 2017
Direktion	Tanweer Ashraf
Dirigent	Tanweer Ashraf
Revisor	Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard Vester Farimagsgade 6,5 sal 1606 København V
Generalforsamlingen	Ordinæregeneralforsamlingen afholdes den 4. december 2017 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabsaktivitet bestod i indkomståret af rengøringsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsregnskabet's udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Service Koncept ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 anpartsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå anpartsselskabet, 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter omsætning af handelsvarer, og som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet, og med fradrag af vareforbrug, andre omkostninger og hjælpematerialer. Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og evt. 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.

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita optages til nominel værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af 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 resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 25.02.2016-30.06.2017

Noter

2015/2016
i t. kr.

	Bruttofortjeneste	1.483.746	-
1	Personaleomkostninger	(1.445.769)	-
	Afskrivninger	-	-
	Resultat før renter	37.977	-
	Financielle indtægter	-	-
	Financielle udgifter	(3.456)	-
	Årets resultat før skat	34.521	-
2	Årets skat	(19.035)	-
	Årets resultat	15.486	-
Som af ledelsen foreslås fordelt således:			
	Overførsel til næste år	15.486	
	Foreslået udbytte	-	
		15.486	

Balance pr. 30.06.2017

		t.Kr.	
		2015/2016	
	AKTIVER		
Noter	Anlægsaktiver :		
	Deposita	12.495	-
	Finansielle anlægsaktiver i alt	12.495	-
	Anlægsaktiver ialt	12.495	-
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender fra salg	96.006	-
	Igangværende arbejder	306.775	-
	Likvidebeholdninger	75.287	-
	Omsætningsaktiver ialt	<u>478.068</u>	-
	Aktiver ialt	<u><u>490.563</u></u>	-

Balance pr. 30.06.2017

			t.kr.
Noter			2015/2016
4	Egenkapital :		
	Indskudskapital	50.000	-
	Overført resultat	15.486	-
	Egenkapital ialt	<u>65.486</u>	-
	Gæld		
	Kortfristet gæld :		
	Leverandører af varer	132.017	-
	Gæld til selskabsledelse	67.767	-
	Anden Gæld	206.258	-
2	Selskabsskat	19.035	-
	Kortfristed gæld i alt	425.077	-
	Gæld ialt	425.077	-
	Passiver ialt	<u><u>490.563</u></u>	-

NOTER

1	Personaleomkostninger	2016/2017 i kr.	2015/2016 i t.kr.
	Gager og løn	1.293.138	-
	Andre omkostninger til social sikring	20.547	-
	Andre personaleomkostninger	132.084	-
		1.445.769	-
	Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	4	0
2	Selskabsskat mv.		
		Skat	
	Primo	-	
	Årets ændring	19.035	
	Ultimo	19.035	
3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	Virksomheden har indgået lejekontrakt vedrørende lokaler, beliggende Naverland 2, 2600 Glostrup med en uopsigelsesperiode på 3 måneder. Lejeforpligtelsen udgør kr. 12.495,00		
4	Egenkapitalopgørelse		
		Selskabskapital	Overført Resultat
	Egenkapital pr. 25. februar 2016	50.000	-
	Overført fra resultatdisponeringen	-	15.486
	Totalindkomst i alt	-	15.486
	Egenkapital 30. juni 2017	50.000	15.486
	Samlet egenkapital 30. juni 2017		65.486