

## **Service Koncept ApS**

Naverland 2  
2600 Glostrup

CVR-nr.: 37 52 21 47

### **Årsrapport**

2. regnskabsår

01. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 30. november 2018

---

Tanweer Ashraf  
Dirigent

## **Indhold**

### **Påtegninger**

	<b>Side</b>
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

### **Årsregnskab**

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

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2017/2018 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.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. november 2018

### **Direktion**

---

Tanweer Ashraf

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Service Koncept ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Service Koncept ApS for regnskabsåret 01. juli 2017 – 30. juni 2018 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 revisorer's Etske 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.

Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard, Godkendte Revisorer ApS  
CVR NR. 15 19 99 89  
København, den 30. november 2018

---

Hakan Keser  
Registreret Revisor  
mne41462

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Service Koncept ApS Naverland 2 2600 Glostrup
<b>Cvrnr.:</b>	37 52 21 47
<b>Stiftet</b>	25.02.2016
<b>Hjemsted</b>	Albertslund Kommune
<b>Regnskabsår</b>	01. juli 2017 - 30. juni 2018
<b>Direktion</b>	Tanweer Ashraf
<b>Dirigent</b>	Tanweer Ashraf
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard, Godkendte Revisorer ApS Vester Farimagsgade 6,5 sal 1606 København V
<b>Generalforsamlingen</b>	Ordinæregeneralforsamlingen afholdes den 30. november 2018 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 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af højere klasser.

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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter følgende poster:

Omsætning:

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug:

Forbrug af varer og fremmed arbejde indregnes ekskl. moms og med fradrag af eventuelle rabatter.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, administration, reklame salg m.v.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til socialsikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### 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

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                      3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **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.

### **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 gældsmetode 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 nominel værdi.



## Resultatopgørelse 01.07.2017-30.06.2018

Noter

2017/2018  
i t. kr.

	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>3.157.635</b>	<b>1.483</b>
1	Personaleomkostninger	(2.832.678)	(1.445)
2	Afskrivninger	(22.769)	-
	<b>Resultat før renter</b>	<b>302.188</b>	<b>38</b>
	Financielle indtægter	-	-
	Financielle udgifter	(1.938)	(3)
	<b>Årets resultat før skat</b>	<b><u>300.250</u></b>	<b><u>34</u></b>
3	Årets skat	(74.305)	(19)
	<b>Årets resultat</b>	<b><u><u>225.945</u></u></b>	<b><u><u>15</u></u></b>
	Som af ledelsen foreslås fordelt således:		
	Overførsel til næste år	225.945	15
	Foreslået udbytte	-	-
		<b><u><u>225.945</u></u></b>	<b><u><u>15</u></u></b>

## Balance pr. 30.06.2018

				t.Kr.
		<b>AKTIVER</b>		2017/2018
Noter	<b>Anlægsaktiver :</b>			
2	Goodwill	62.161		-
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>62.161</b>	-
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	28.915		-
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>28.915</b>	-
	Deposita	12.495		12
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>12.495</b>	<b>12</b>
	<b>Anlægsaktiver ialt</b>		<b>103.571</b>	<b>12</b>
	<b>Omsætningsaktiver:</b>			
	Tilgodehavender fra salg	541.029		96
	Andre tilgodehavender	430.000		-
	Igangværende arbejder	-		307
	Likvidebeholdninger	994.596		75
	<b>Omsætningsaktiver ialt</b>		<b><u>1.965.625</u></b>	<b>478</b>
	<b>Aktiver ialt</b>		<b><u><u>2.069.196</u></u></b>	<b>490</b>

## Balance pr. 30.06.2018

			t.kr.
Noter			2017/2018
	<b>PASSIVER</b>		
5	<b>Egenkapital :</b>		
	Indskudskapital	50.000	50
	Overført resultat	241.431	15
	<b>Egenkapital ialt</b>	<b><u>291.431</u></b>	65
	<b>Gæld</b>		
	<b>Kortfristet gæld :</b>		
	Leverandører af varer	759.162	132
	Gæld til selskabsledelse	80.575	68
	Anden Gæld	844.688	206
3	Selskabsskat	93.340	19
	<b>Kortfristed gæld i alt</b>	<b>1.777.765</b>	425
	<b>Gæld ialt</b>	<b>1.777.765</b>	425
	<b>Passiver ialt</b>	<b><u>2.069.196</u></b>	490

## NOTER

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2017/2018</b>	<b>2016/2017</b>
		<b>i kr.</b>	<b>i t.kr.</b>
	Gager og løn	2.671.360	1.293
	Andre omkostninger til social sikring	36.731	21
	Andre personaleomkostninger	119.528	132
		<b>2.827.618</b>	<b>1.446</b>
	Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>9</b>	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Immaterielle &amp; Materielle anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		Goodwill	
	Anskaffelsessum	-	-
	Afgang	-	-
	Tilgang	77.701	36.144
	Anskaffelses sum i alt	77.701	36.144
	Afskrivninger :		
	Akkum.afskrivninger	-	
	Årets afskrivninger	(22.769)	(7.229)
	<b>Bogførtværdi pr. 30.06.2018</b>	<b>62.161</b>	<b>28.915</b>
<b>3</b>	<b>Selskabsskat mv.</b>		
		<b>Skat</b>	
	Primo	19.035	
	Årets ændring	74.305	
	<b>Ultimo</b>	<b>93.340</b>	
<b>4</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
	Virksomheden har indgået lejekontrakt vedrørende lokaler, beliggende Naverland 2, 2600 Glostrup med en uopsigelsesperiode på 3 måneder. Lejeforpligtelsen udgør DKK 12.495		
<b>5</b>	<b>Egenkapitalopgørelse</b>		Overført Resultat
		Selskabskapital	
	<b>Egenkapital pr. 01. juli 2017</b>	<b>50.000</b>	<b>15.486</b>
	Overført fra resultatdisponeringen	-	225.945
	<b>Totalindkomst i alt</b>	-	<b>241.431</b>
	<b>Egenkapital 30. juni 2018</b>	<b>50.000</b>	<b>241.431</b>
	<b>Samlet egenkapital 30. juni 2018</b>		<b>291.431</b>