



REVISION

CY Revision

Borups Allé 117
2000 Frederiksberg
Danmark

T: +45 71 99 28 37

E: kontakt@cyrevision.dk

W: www.cyrevision.dk

Service Nordic IVS

**Værkstedsgården 11
2620 Albertslund**

CVR-nr. 39 10 36 80

Årsrapport for 2017/18

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
16. maj 2019

Burhan Aydin
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 22. november - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 22. november 2017 - 31. december 2018 for Service Nordic IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 22. november 2017 - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018/19 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 16. maj 2019

Direktion

Burhan Aydin
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Service Nordic IVS
Værkstedsgården 11
2620 Albertslund

CVR-nr.: 39 10 36 80

Regnskabsperiode: 22. november 2017 - 31. december 2018

Stiftet: 22. november 2017

Regnskabsår: 1. regnskabsår

Hjemsted: Albertslund

Direktion

Burhan Aydin, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde rengøringservice, primært af bygninger og af erhvervslokaler samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 16.123, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 16.223.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Service Nordic IVS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2017/18 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Reserve for iværksætterselskaber

Reserven omfatter beløb, som iværksætterselskabet skal henlægge efter selskabslovens regler om iværksætterselskaber. Hvert år henlægges mindst 25 pct. af det årlige overskud indtil reserven for iværksætterselskaber sammen med selskabskapitalen udgør mindst kr. 50.000.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Resultatopgørelse 22. november - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.
Bruttofortjeneste		307.278
Personaleomkostninger	1	<u>-279.664</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		27.614
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-5.844</u>
Resultat før finansielle poster		21.770
Finansielle omkostninger		<u>-433</u>
Resultat før skat		21.337
Skat af årets resultat		<u>-5.214</u>
Årets resultat		<u><u>16.123</u></u>
Overført til reserve for iværksætterselskaber		4.031
Overført resultat		<u>12.092</u>
		<u><u>16.123</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>17.531</u>
Materielle anlægsaktiver	2	<u>17.531</u>
Deposita		<u>5.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>5.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>22.531</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		40.278
Andre tilgodehavender		6.637
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>4.305</u>
Tilgodehavender		<u>51.220</u>
Likvide beholdninger		<u>100</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>51.320</u>
Aktiver i alt		<u><u>73.851</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		100
Reserve for iværksætterselskab		4.031
Overført resultat		<u>12.092</u>
Egenkapital	3	<u>16.223</u>
Banker		947
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.189
Selskabsskat		5.214
Anden gæld		<u>43.278</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>57.628</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>57.628</u>
Passiver i alt		<u><u>73.851</u></u>

Noter til årsrapporten

	2017/18
	<u>kr.</u>
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	276.925
Andre omkostninger til social sikring	2.083
Andre personaleomkostninger	656
	<u>279.664</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>
2 Materielle anlægsaktiver	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	<u>0</u>
Kostpris 22. november 2017	0
Tilgang i årets løb	<u>23.375</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>23.375</u>
Opskrivninger 22. november 2017	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2018	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 22. november 2017	0
Årets afskrivninger	<u>5.844</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>5.844</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>17.531</u>

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for iværksættersels- kab	Overført resultat	I alt
Egenkapital 22. november 2017	100	4.031	0	4.131
Årets resultat	0	0	12.092	12.092
Egenkapital 31. december 2018	100	4.031	12.092	16.223