

**AP Service ApS  
J. P. Larsens Vej 9  
8220 Brabrand**

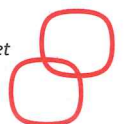
**CVR-nummer: 39670704**

**ÅRSRAPPORT  
1. januar 2018 til 31. december 2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6/6 2019



Annette Pedersen  
Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Ledelsesberetning .....	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018</b>	
Resultatopgørelse .....	6
Balance .....	7
Noter .....	9
Anvendt regnskabspraksis.....	10

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for AP Service ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brabrand, den 6. juni 2019

Direktion



Annette Pedersen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i AP Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AP Service ApS for perioden 1. januar - 31. december 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 Ethiske 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.

Ry, den 6. juni 2019

Revision Ry & Hammel  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 26267439



Finn Boe Nielsen  
Registreret Revisor  
MNE nr.: mne882

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet består i almindelig rengøring i bygninger.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktivitetsområder eller økonomiske forhold i regnskabsåret.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

### **Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

Der forventes, at man vil kunne bevare det nuværende aktivitetsniveau.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018**

	<b>2018</b>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.996.749</b>
1 Personalemkostninger .....	-1.727.472
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-40.200
Andre driftsomkostninger .....	-11.688
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>217.389</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-4.208
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>213.181</b>
Skat af årets resultat .....	-49.943
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>163.238</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Overført resultat .....	163.238
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>163.238</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018  
AKTIVER

	2018
Goodwill.....	112.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....	<b>112.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	24.767
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>24.767</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>136.767</b>
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer.....	10.000
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>10.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	298.544
Andre tilgodehavender.....	58.038
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>356.582</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>265.890</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>632.472</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>769.239</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018**  
**PASSIVER**

	<b>2018</b>
Virksomhedskapital.....	50.000
Overkurs ved emission .....	1.076
Overført resultat.....	163.238
	<hr/>
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>214.314</b>
	<hr/>
Hensættelse til udskudt skat .....	22.069
	<hr/>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b> .....	<b>22.069</b>
	<hr/>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	66.487
Selskabsskat .....	58.674
Anden gæld .....	294.755
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	112.940
	<hr/>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>532.856</b>
	<hr/>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b> .....	<b>532.856</b>
	<hr/>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>769.239</b>
	<hr/> <hr/>

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.



## NOTER

	2018
<b>1 Personalemkostninger</b>	
Antal personer beskæftiget .....	8
Lønninger .....	1.612.670
Pensioner .....	66.541
Andre omkostninger til social sikring .....	48.261
	<hr/>
	<b>1.727.472</b>
	<hr/> <hr/>

**2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet har indgået finansiel leasingaftale med gennemsnitlig restløbetid på 58 mdr. og med restforpligtigelse på tkr. 127.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for AP Service ApS for 2018 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.

### Leasing

Ydelser til finansielle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### 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, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### 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.

## BALANCEN

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Goodwill

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

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 blive taget i brug.

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

Brugstid

Restværdi

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-4 år	0
---	--------	---

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### 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. 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.

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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.