

# **ServiceAware ApS**

Nupark 51, 7500 Holstebro

## **Ekstern årsrapport for året 01.01.2023 - 31.12.2023**

2. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 24. april 2024

-----  
Dirigent Jesper Dudal

**CVR. NR. 43 08 31 47**

## INDHOLDSFORTEGNELSE:

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse for året 01.01.2023- 31.12.2023	9
Balance pr 31.12.2023:	
Aktiver	10
Passiver	11
Egenkapital pr. 31.12.2023	12
Noter	13

## **SELSKABSOPLYSNINGER:**

<b>Selskabets navn:</b>	ServiceAware Nupark 51 7500 Holstebro
<b>CVR-nr:</b>	43 08 31 47
<b>Formål:</b>	Formålet er at udvikle software, handel og service samt anden hermed beslægtet virksomhed.
<b>Direktion:</b>	Jesper Dudal Urtehaven 10 7500 Holstebro
<b>Bankforbindelse:</b>	Vestjysk Bank Vestergade 1 7500 Holstebro
<b>Revisor:</b>	Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor Medlem af FSR danske revisorer Rugvænget 21 7400 Herning

## **LEDELSESPÅTEGNING:**

Direktion har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 01.01.2023 - 31.12 2023 for ServiceAware ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling per 31.12.2023 samt resultatet og årets pengestrømme.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens bestemmelser for ikke at blive revideret.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 17. april 2024

I direktionen:

---

Jesper Dudal

## REVISORS ERLKÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i ServiceAware ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for ServiceAware ApS for regnskabsåret 01.01.2023 - 31.12.2023 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som i har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaven om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinier for revisoreres etiske adfærd, herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, i har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 17. april 2024  
Revisionsfirmaet Gert Ovesen registreret revisor  
CVR. nr. 13 36 47 96

Gert Ovesen, registreret revisor  
Medlem af Dansk Revisorforening  
mne4326

## **LEDELSESBERETNING:**

### **Generelt:**

Årsregnskabet for perioden 01.01.2023 - 31.12.2023, udgør selskabets 2. regnskabsår.

Selskabets aktiviteter har bestået i udvirkning af software, handel og service.

### **Udvikling i regnskabsåret:**

Årets overskud udgør 8 tkr., og egenkapitalen udgør 101 tkr.

### **Særlige forhold vedr. regnskabsåret:**

Ingen

### **Resultatfordeling:**

Ledelsen foreslår den i resultatopgørelse viste resultatfordeling.

### **Hændelser efter regnskabsårets slutning:**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

### **Den forventede udvikling i regnskabsåret 2024:**

Der forventes også en positiv indtjening i det kommende år.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Regnskabsgrundlag:**

Årsrapport er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Årsrapporten er aflagt i danske kroner og efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Indregningsmetoder og målegrundlag:**

#### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 tilbageførsel 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancen.

### **RESULTATOPGØRELSE:**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

#### **Indtægtskriterium:**

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoen overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT**

### **Bruttoresultat:**

Fremkommer som omsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger til administration.

### **Personaleomkostninger:**

Omfatter lønninger, pensioner og andre sociale omkostninger.

### **Skat af årets resultat:**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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. Anvendt skattesats udgør 22%

### **Anlægsaktiver:**

Depositum måles til amortiseret kostpris.

Materielle anlægsaktiver med anskaffelsessum under 30 tkr. omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Bankindestående:**

Omfatter selskabets nominelle indestående i banken.

### **Egenkapital:**

Er udtryk for nettoaktiver, og udtrykker således aktiverne fratrukket gæld og hensættelser.

### **Skyldig selskabsskat:**

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 betalte acontoskatter. Skattesatsen udgør 22%

### **Øvrige gældsforpligtelser:**

Indregnes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominel værdi.



**RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 01.01.2023 - 31.12.2023**

	2.023	2.022	<u>NOTE</u>
BRUTTORESULTAT	12.284	71.235	
Lønninger (Gennemsnitlig antal ansatte er nul)	0	0	
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	12.284	71.235	
Finansielle indtægter	79	0	
Andre finansielle omkostninger	-804	-2.316	
RESULTAT FØR SKAT	11.559	68.919	
Selskabsskat	-3.542	-15.444	
ÅRETS RESULTAT	8.017	53.475	
RESULTATADISPONERING:			
Overførsel til næste år	8.017	53.475	
DISPONERET I ALT	8.017	53.475	

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023**

<u>AKTIVER:</u>	31.12.2023	31.12.2022	<u>NOTE</u>
Depositum	14.250	14.250	
ANLÆGSAKTIVER I ALT	14.250	14.250	
Andre tilgodehavender	0	7.629	
Bankindestående	114.399	208.156	
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	114.399	215.785	
AKTIVER I ALT	128.649	230.035	

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023**

<u>PASSIVER:</u>	31.12.2023	31.12.2022	<u>NOTE</u>
Indskudskapital	40.000	40.000	
Overførsel til næste år	61.492	53.475	
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>101.492</b>	<b>93.475</b>	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.535	58.846	
Gæld til kapitalejere	2.270	62.270	
Selskabsskat	10.035	15.444	
Anden gæld	4.317	0	
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>27.157</b>	<b>136.560</b>	
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>128.649</b>	<b>230.035</b>	
<b>PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER</b>			1
<b>EVENTUALAKTIVER OG -FORPLIGTELSER</b>			2

## EGENKAPITAL PR. 31. DECEMBER 2023

	Indskuds- kapital	Overførsel til næste år	I alt
Primo	40.000	53.475	93.475
Resultat		8.017	8.017
Ultimo	40.000	61.492	101.492

Ejerkapitalen er opdelt i 40.000 kapitalandele a' 1 kr.  
Ingen ændringer i indskudskapitalen siden etableringen for 2 år siden.

**NOTER TIL ÅRSREGNSKABET**

2.023

NOTEPantsætninger og sikkerhedstillelser

1

Ingen.

Eventualaktiver og -forpligtelser

2

**Eventualaktiver:**

Ingen

**Eventualforpligtelser:**

Selskabet hæfter solidarisk for selskabsskat, som er opstået under sam-beskatning med moderselskabet. Skats samlede tilgodehavende under sambeskatningen udgør 1 tkr.