

# Service-Gruppen ApS

Gl Vordingborgvej 12  
4772 Langebæk

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**10/03/2019**

---

**Martin Jensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

Service-Gruppen ApS  
Gl Vordingborgvej 12  
4772 Langebæk

Telefonnummer: 53584077

e-mailadresse: servicegruppen@mail-online.dk

CVR-nr: 38712411

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens formål er at udøve virksomhed inden for rengøring, byggebranchen samt aktiviteter i tilknytning hertil.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 91 t.kr. mod 166 t.kr. i 2017. Det ordinære resultat efter skat udgør -126 t.kr. mod -35 t.kr. i 2017

Selskabets resultat har været præget af opstartsomkostninger.

Ledelsen forventer, at selskabskapitalen vil blive reetableret ved egen drift i det kommende år.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Service-Gruppen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Generelt om indregning og måling

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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 indeholder renter Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

**Balancen****Materielle anlægsaktiver**

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år 0-20 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

**Nedskrivning på anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

**Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>91.676</b>	<b>166.439</b>
Personaleomkostninger .....	1	-145.099	-198.757
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-72.089	-2.420
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-125.512</b>	<b>-34.738</b>
Andre finansielle indtægter .....		156	0
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-727	-213
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-126.083</b>	<b>-34.951</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-126.083</b>	<b>-34.951</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-126.083	-34.951
<b>I alt .....</b>		<b>-126.083</b>	<b>-34.951</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		131.219	70.980
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>131.219</b>	<b>70.980</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>131.219</b>	<b>70.980</b>
Andre tilgodehavender .....		0	2.920
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>2.920</b>
Likvide beholdninger .....		68.281	52.579
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>68.281</b>	<b>55.499</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>199.500</b>	<b>126.479</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	50.000	50.000
Overført resultat .....		-161.034	-34.951
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-111.034</b>	<b>15.049</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		310.534	111.430
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>310.534</b>	<b>111.430</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>310.534</b>	<b>111.430</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>199.500</b>	<b>126.479</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Løn og gager	109.805	141.131
Andre omkostninger til social sikring	1.988	379
Personaleomkostninger i øvrigt.	33.306	57.247
	<b>145.099</b>	<b>198.757</b>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Andre finansielle omkostninger	727	213
	<b>727</b>	<b>213</b>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	73.400
Tilgang	157.328
Afgang	-65.591
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>165.137</b>
Af- og nedskrivning primo	-2.420
Årets afskrivning	-31.498
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-33.918</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>131.219</b>

**4. Registreret kapital mv.**

	<b>kr.</b>
Virksomhedskapital primo	50.000
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>50.000</b>

**5. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1