



Registreret
Revisor

ANNIE MOGENSEN
REGISTRERET REVISOR
BALDERSHØJ 24 B
2635 ISHØJ
TLF.: 43 71 14 20
FAX: 43 71 14 24
Giro: 782 9957
CVR-Nr. 11 97 21 01
amregrev@post8.tele.dk

Servicepartner ApS
Tåsingegade 29
2100 København Ø
CVR-nr. 35 54 58 24

Årsrapport for året 2014
1. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 9/4 2015

Lars Carlsson
Dirigent

<u>Indholdsfortegnelse</u>	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for året 2014.....	6
Balance pr. 31/12 2014.....	7
Noter	9

Selskabsoplysninger**Selskab:**

Servicepartner ApS
Tåsingegade 29
2100 København Ø
CVR-nr. 35 54 58 24
1. regnskabsår

Hjemstedskommune:

København

Direktion:

Lars Carlsson

Revisor:

Annie Mogensen
Registreret revisor
Baldershøj 24 B
2635 Ishøj

Selskabskapital:

Kr. 50.000

Regnskabsår:

1. januar 2014 – 31. december 2014

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for året 2014 for Servicepartner ApS.

Ledelsen erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt af resultatet.
- Det indstilles på selskabets ordinære generalforsamling, at årsrapporten for 2015 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 9/4 2015



Lars Carlsson
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Servicepartner ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Servicepartner ApS for regnskabsåret 1. januar 2014 – 31. december 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante etiske krav, 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Ishøj, den 9/4 2015



Annie Mogensen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter Årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Nettoomsætningen

Indtægterne fra salg af ydelser medtages i det år, hvor levering, normalt fakturadatoen, har fundet sted.

Under henvisning til Årsregnskabsloven er bruttoresultatet anvendt som udgangspunkt i resultatopgørelsen.

Salgsomkostninger

Omkostninger til annoncer, reklame m.v.

Administrationsomkostninger

Omkostninger til administration m.v.

Lokaleomkostninger

Omkostninger til husleje m.v.

Finansielle indtægter

Renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 24,5 %.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver optages til kostpris. Der afskrives med lige store beløb over aktivernes forventede levetid.

Aktivernes forventede levetid udgør følgende:

Driftsmidler 5 år

Anlægsaktiver med en anskaffelsessum under kr. 12.600,- pr. stk. omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Resultatopgørelse for året 2014

	<u>Note</u>	
Bruttoresultat		634.079
Personaleomkostninger	1	-56.700
Dækningsbidrag		<u>577.379</u>
Salgsomkostninger		0
Administrationsomkostninger		-244.875
Lokaleomkostninger		-202.059
Andre omkostninger		<u>0</u>
Resultat før afskrivninger m.v.		130.445
Afskrivninger m.v.	2	-18.588
Resultat før renter		<u>111.857</u>
Finansielle indtægter		51
Finansielle omkostninger		-9.413
Resultat før skat		<u>102.495</u>
Skat af årets resultat	3	-27.346
Årets resultat		<u>75.149</u>
Årets resultat disponeres således:		
Overført til næste regnskabsår		75.149
Foreslået udbytte		<u>0</u>
Årets resultat i alt		<u>75.149</u>

Balance pr. 31. december 2014**Note****Aktiver:**

Anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmidler

2

123.782

Materielle anlægsaktiver i alt

123.782

Anlægsaktiver i alt

123.782

Omsætningsaktiver:

Varelager

23.868

Debitorer

72.670

Periodeafgrænsningsposter

16.733

Andre tilgodehavender

3.208

Likvide beholdninger

111.153

Omsætningsaktiver i alt

227.632**Aktiver i alt****351.414**

Balance pr. 31. december 2014**Note****Passiver:**

Egenkapital:

Anpartskapital

50.000

Overført resultat

4

75.149

Egenkapital i alt

125.149

Hensættelser:

Eventualskat

3

4.189

Hensættelser i alt

4.189

Langfristet gæld:

Selskabsskat

3

0

Langfristet gæld i alt

0

Kortfristet gæld:

Leverandørgæld

6.922

Selskabsskat

3

23.157

Mellemregning med selskabsdeltager

61.225

Anden gæld

130.772

Kortfristet gæld i alt

222.076**Passiver i alt****351.414**

Eventualforpligtelser

5

Hovedaktivitet

6

Noter**Note 1 – Personalemkostninger**

Selskabet har i 2014 gennemsnitligt beskæftiget 1 person.

Lønninger og vederlag til medarbejdere har i 2014 andraget:

Medarbejdere 1/1 – 31/12 2014	49.760
	<u>49.760</u>
Regulering feriepengeforpligtelse	6.220
Udgifter til social sikring	720
	<u>56.700</u>
Lønninger og vederlag (gager) til direktionen har andraget:	
Direktionen 1/1 – 31/12 2014	0
	<u>0</u>
Personalemkostninger i alt	<u>56.700</u>

Note 2 – Anlægsaktiver**Driftsmidler:**

Anskaffelsessum primo	0
Årets tilgang	142.370
Årets afgang	0
Anskaffelsessum i alt	<u>142.370</u>
Afskrivninger primo	0
Årets afskrivninger	18.588
Afskrivninger vedr. afgang	0
Afskrivninger i alt	<u>18.588</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>123.782</u>
Afskrivninger m.v.:	
Driftsmidler (5 år)	18.588
Afskrivninger m.v. i alt	<u>18.588</u>

Noter**Note 3 – Skat af årets resultat**

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst 24,5 %	23.157
Eventualskatteforpligtelse	4.189
Skat af årets resultat i alt	<u>27.346</u>

Der er betalt kr. 0,- a conto i selskabsskat i regnskabsåret.

Eventualskat:**Driftsmidler:**

Regnskabsmæssig værdi	123.782
Skattemæssig værdi	-106.778
Eventualskatteforpligtelse	<u>17.004</u>

Hensættelse (afrundet)	<u>4.189</u>
Eventualskat i alt	<u>4.189</u>

Note 4 – Overført resultat

Saldo primo	0
Årets resultat	75.149
Overført resultat i alt	<u>75.149</u>

Note 5 – Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtelser, udover det i årsrapporten anførte.

Note 6 – Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel og service.