

GRUPPEN SERVICE A/S
Frode Jakobsens Plads 4, 2.
2720 Vanløse
Cvr. nr. 67 19 41 28

ÅRSRAPPORT

1. juli 2014 – 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

den 30 / 11 2015

Dirigent
Kasper Westberg

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Noter	12 - 13

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Gruppen Service A/S
Frode Jakobsens Plads 4, 2.
2720 Vanløse

CVR-nr. 67 19 41 28

Hjemsted: København

DIREKTION

Thomas Kofoed Hansen

BESTYRELSE

Steen Hundevad Knudsen (formand)
Kasper Meedom Westberg
Jan Kvolbæk Poulsen

REVISION

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
Bagsværd Hovedgade 141
2880 Bagsværd
CVR-nr. 15 53 71 40

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Selskabets hovedaktivitet er administrative ydelser overfor tilknyttede virksomheder.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING ELLER MÅLING

Ved aflæggelse af årsrapporten har der ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

UDVIKLINGEN I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets overskud på 16 t.kr., vurderes som tilfredsstillende.

Der forventes et tilsvarende resultat i det kommende år.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS UDLØB

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for Gruppen Service A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 30. november 2015

DIREKTIONEN

Thomas Kofoed Hansen

BESTYRELSEN

Steen Hundevad Knudsen
(formand)

Kasper Meedom Westberg

Jan Kvolbæk Poulsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Gruppen Service A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gruppen Service A/S for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Bagsværd, den 30. november 2015

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer

Peter K. Gøbel
statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter periodens salg.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter udgifter til lønninger m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler og kontoromkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat

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.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtigelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. Udskudt skat hensættes med en skattesats på 22 %.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat - fortsat

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem selskaberne i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldig hhv. tilgodehavende aktuel selskabsskat posteres i balancen på mellemværende med moderselskab.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI – 30. JUNI

Noter	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.
Nettoomsætning	0	0
Direkte omkostninger	0	0
BRUTTORESULTAT	0	0
Administrationsomkostninger	- 7	- 8
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	- 7	- 8
Finansielle indtægter	46	36
Finansielle omkostninger	- 18	- 8
RESULTAT FØR SKAT	21	20
1 Skat af årets resultat	- 5	- 5
ÅRETS RESULTAT	16	15
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	16	15
Fordelt	16	15

BALANCE PR. 30. JUNI

Noter	AKTIVER	2015 t.kr.	2014 t.kr.
	Tilgode hos tilknyttede virksomheder	565	1.344
	Andre tilgodehavender	0	3
	Tilgodehavender	565	1.347
	Likvide beholdninger	2	0
	OMSÆTNINGSAKTIVER	567	1.347
	AKTIVER	567	1.347

BALANCE PR. 30. JUNI

Noter	PASSIVER	2015 t.kr.	2014 t.kr.
	Selskabskapital	500	500
	Overført resultat	- 6	- 22
2	EGENKAPITAL	494	478
	Bankgæld	0	804
	Gæld til tilknyttede virksomheder	58	50
	Anden gæld	15	15
	Kortfristede gældsforpligtelser	73	869
	GÆLDSFORPLIGTELSE	73	869
	PASSIVER	567	1.347
3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4	Eventualforpligtelser		
5	Medarbejderforhold		
6	Nærtstående parter		
7	Ejerforhold		

NOTER

1. SKAT AF ÅRETS RESULTAT

	Selskabs- skat t.kr.	Udskudt skat t.kr.	Ifølge resultat- opgørelsen t.kr.
Saldo 1.7.	0	0	
Skat af årets resultat	- 5	0	- 5
Sambeskatningsbidrag	5	0	0
Saldo 30.6.	0	0	- 5

2. EGENKAPITAL

	Selskabs- kapital t.kr.	Overført resultat t.kr.	I alt t.kr.
Saldo 1.7.	500	- 22	478
Årets resultat		16	16
Udbytte		0	0
	500	- 6	494

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen de seneste 5 år.

3. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor nærtstående parters bankengagement.

4. EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i Holberg Fenger koncernen. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2015 ca. 14 mio. kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

NOTER

5. MEDARBEJDERFORHOLD

Der har ikke været ansatte udover selskabets direktør. Selskabet har ikke udbetalt ledelsesvederlag til direktør og bestyrelse.

6. NÆRTSTÅENDE PARTER

Bestemmende indflydelse

Grundlag

Flemming Holberg Fenger
Holberg Fenger Holding A/S

Hovedaktionær/direktør
Moderselskab

Øvrige nærtstående parter

Holberg Fenger Administration A/S
Holberg Fenger Gruppen A/S

Søsterselskab
Søsterselskab

7. EJERFORHOLD

Selskabskapitalen ejes af:

Holberg Fenger Holding A/S