ECOMENTOR

Servicefirmaet II ApS

CVR-nr. 28 88 90 11

Årsrapport for 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17/06 2015

Thomas Krogh

Dirigent

ECOMENTOR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Engelsborgvej 31, 2800 Kgs. Lyngby, Telefon 70 20 18 11, Fax 70 20 98 11,
e-mail ecomentor@ecomentor.dk, CVR-nr. 26 06 32 21

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1
Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4
Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 11
Resultatopgørelse 6
Balance 7
Noter til årsrapporten 9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Servicefirmaet II ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2015

Direktion

Thomas Krogh
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Servicefirmaet II ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Servicefirmaet II ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har pr. 31. december 2014 tabt mere end 50 % af sin selskabskapital, hvilket kræver stillingtagen fra selskabets ledelse i overensstemmelse med Selskabslovens § 119.

Selskabet har ikke afholdt ekstraordinær generalforsamling i anledning af kapitaltabet, hvorved selskabets ledelse kan ifalde ansvar.

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere. Lånet er ikke indsendt til SKAT. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kgs. Lyngby, den 31. maj 2015

ECOMENTOR
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Sten Glarkrog
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Servicefirmaet II ApS Ørestads Boulevard 57G 2300 København S
	CVR-nr.: 28 88 90 11 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 1. juli 2005 Hjemsted: København
Direktion	Thomas Krogh, direktør
Revision	ECOMENTOR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Engelsborgvej 31 2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter
Selskabets aktiviteter består i at eje anparter i associerede selskaber.

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

Udvikling i året
Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et underskud på kr. 39.529, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.575.997.

Selskabet har modtaget tilbagetrædelseserklæring fra tilknyttet virksomhed og har samtidig tilpasset selskabets udgifter til den fremtidige aktivitet, hvorfor der forventes en forbedret indtjening, jf. note 1.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2014

	Note	2014	2013
		kr.	kr.
Bruttotab		**-24.859**	**158.439**
Personaleomkostninger	2	17.559	-162.624
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		**-7.300**	**-4.185**
Resultat før finansielle poster		**-7.300**	**-4.185**
Finansielle indtægter	3	354	307
Finansielle omkostninger	4	-32.583	-159
Resultat før skat		**-39.529**	**-4.037**
Skat af årets resultat	5	0	0
Årets resultat		**-39.529**	**-4.037**

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført overskud	-39.529	-4.037
	-39.529	**-4.037**

Balance pr. 31. december 2014

	Note	2014	2013
		kr.	kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.456	19.019
Andre tilgodehavender		11.387	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	3.664	3.311
Tilgodehavender		**27.507**	**22.330**
Likvide beholdninger		**97**	**7.569**
Omsætningsaktiver i alt		**27.604**	**29.899**
Aktiver i alt		**27.604**	**29.899**

Balance pr. 31. december 2014

	Note	2014	2013
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-1.700.997	-1.661.468
Egenkapital	8	**-1.575.997**	**-1.536.468**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.600	42.688
Gæld til associerede virksomheder		1.567.179	1.502.236
Anden gæld		12.822	20.243
Periodeafgrænsningsposter		0	1.200
Kortfristede gældsforpligtelser		**1.603.601**	**1.566.367**
Gældsforpligtelser i alt		**1.603.601**	**1.566.367**
Passiver i alt		**27.604**	**29.899**
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har modtaget tilbagetrædelseserklæring fra associeret selskab. Tilbagetrædelsesbeløbet udgjorde pr. 31. december 2014 t.kr. 1.567. Herudover har selskabets ledelse tilpasset aktiviteter og der forventes derfor en positiv udvikling fremadrettet.

	2014	2013
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	-17.976	162.326
Andre omkostninger til social sikring	417	298
	-17.559	**162.624**
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	354	307
	354	**307**
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	31.721	0
Andre finansielle omkostninger	862	159
	32.583	**159**
5 Skat af årets resultat		
	0	**0**
6 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2014	525.000	525.000
Kostpris 31. december 2014	525.000	525.000

Noter til årsrapporten

		2014	2013
		kr.	kr.
6	**Kapitalandele i associerede virksomheder** (Fortsat)		
	Værdireguleringer 1. januar 2014	-525.000	-525.000
	Værdireguleringer 31. december 2014	-525.000	-525.000
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014	**0**	**0**
7	**Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse**		
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3.664	3.311
	Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
	Direktion		
	Rentefod (%)	10,20%	10,20%

8 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2014	125.000	-1.661.468	-1.536.468
Årets resultat	0	-39.529	-39.529
Egenkapital 31. december 2014	**125.000**	**-1.700.997**	**-1.575.997**

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.
Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet selvskyldner kaution for datterselskabets mellemværende med Jyske Bank.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Servicefirmaet II ApS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2014 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling
I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab
Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsomkostninger
Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet..

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Personaleomkostninger
Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder
Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat
Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Servicefirmaet II ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter
Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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 og for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 nettorealisationsværdi.