

Servicebroker A/S

Klokkestøbervej 2, 9490 Pandrup
CVR-nr. 15 10 15 98

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 20.12.16

Per Mogensen
Dirigent

| | |
|-------------------------------------|---------|
| Selskabsoplysninger m.v. | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 - 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 - 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 - 14 |
| Noter | 15 - 17 |

Selskabet

Servicebroker A/S
Klokkestøbervej 2
9490 Pandrup
Hjemmeside: www.servicebroker.dk
Hjemsted: Jammerbugt
CVR-nr.: 15 10 15 98

Bestyrelse

Paul Bjerring
Per Mogensen
Henning Tidselbak

Direktion

Henning Tidselbak

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Nordea

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 for Servicebroker A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Pandrup, den 20. december 2016

Direktionen

Henning Tidselbak

Bestyrelsen

Paul Bjerring

Per Mogensen

Henning Tidselbak

Til kapitalejeren i Servicebroker A/S**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Servicebroker A/S for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 selskabets 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 selskabets 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. 30.09.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Aalborg, den 20. december 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Niels Jørgen Kristensen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten består i udvikling og salg af IT ydelser og logistiksystemer. Servicebroker er varemærkeregistreret.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.15 - 30.09.16 udviser et resultat før skat på DKK -3.497 (2014/15: DKK 277.441) og et resultat efter skat på DKK 18.503 (2014/15: DKK 225.441). Balancen viser en egenkapital på DKK 2.591.657.

Resultatet er påvirket af udvikling af driftssystemer til udveksling af data til producenter.

Skatteaktiv er indregnet på baggrund af en vurdering af forventninger til den fremtidige indtjening i KSC-koncernen.

Selskabets finansielle stilling og resultat af virksomhedens drift i den forløbne periode fremgår i øvrigt af efterfølgende resultatopgørelse for 2015/16 og balance pr. 30.09.16.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

| Note | | 2015/16 DKK | 2014/15 DKK |
|------|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| | Bruttofortjeneste | 436.428 | 624.131 |
| 1 | Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -460.358 | -397.942 |
| | Resultat af primær drift | -23.930 | 226.189 |
| 2 | Andre finansielle indtægter | 20.433 | 51.263 |
| | Andre finansielle omkostninger | 0 | -11 |
| | Finansielle poster i alt | 20.433 | 51.252 |
| | Resultat før skat | -3.497 | 277.441 |
| 3 | Skat af årets resultat | 22.000 | -52.000 |
| | Årets resultat | 18.503 | 225.441 |

Forslag til resultatdisponering

| | | | |
|--|---------------------------------------|---------------|----------------|
| | Forslag til udbytte for regnskabsåret | 1.000.000 | 800.000 |
| | Overført resultat | -981.497 | -574.559 |
| | I alt | 18.503 | 225.441 |

| AKTIVER | | 30.09.16 | 30.09.15 |
|----------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| | | DKK | DKK |
| Note | | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 691.941 | 736.799 |
| 4 | Materielle anlægsaktiver i alt | 691.941 | 736.799 |
| | Anlægsaktiver i alt | 691.941 | 736.799 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 45.356 | 153.598 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 347.785 | 1.386.065 |
| 6 | Udskudt skatteaktiv | 438.000 | 736.000 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 320.000 | 277.000 |
| | Andre tilgodehavender | 20.609 | 0 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 8.131 | 8.983 |
| | Tilgodehavender i alt | 1.179.881 | 2.561.646 |
| | Likvide beholdninger | 874.303 | 178.110 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 2.054.184 | 2.739.756 |
| | Aktiver i alt | 2.746.125 | 3.476.555 |

| PASSIVER | | 30.09.16 | 30.09.15 |
|----------------------------------------------|--|------------------|------------------|
| Note | | DKK | DKK |
| Selskabskapital | | 1.010.000 | 1.010.000 |
| Overført resultat | | 581.657 | 1.563.154 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 1.000.000 | 800.000 |
| 5 Egenkapital i alt | | 2.591.657 | 3.373.154 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 29.768 | 60.872 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 99.700 | 0 |
| Anden gæld | | 25.000 | 42.529 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 154.468 | 103.401 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 154.468 | 103.401 |
| Passiver i alt | | 2.746.125 | 3.476.555 |

7 Eventualforpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I 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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler og tab på debitorer.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

| | Brugstid, år | Rest- værdi, procent |
|-----------------------------------------|-----------------|----------------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 | 0 |

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening med den gældende skatteprocent.

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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

| | 2015/16 DKK | 2014/15 DKK |
|-------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 460.358 | 397.942 |
| I alt | 460.358 | 397.942 |
| 2. Andre finansielle indtægter | | |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 20.380 | 51.263 |
| Øvrige finansielle indtægter | 1 | 0 |
| Valutakursgevinst | 52 | 0 |
| I alt | 20.433 | 51.263 |
| 3. Skatter | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | 0 |
| Årets udskudte skat | -1.000 | 80.000 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | -21.000 | -28.000 |
| I alt | -22.000 | 52.000 |

4. Materielle anlægsaktiver

| Beløb i DKK | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Kostpris pr. 30.09.15 | 2.348.929 |
| Tilgang i året | 415.500 |
| Kostpris pr. 30.09.16 | 2.764.429 |
| Af- og nedskrivninger pr. 30.09.15 | 1.612.130 |
| Afskrivninger i året | 460.358 |
| Af- og nedskrivninger pr. 30.09.16 | 2.072.488 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.16 | 691.941 |

5. Egenkapital

| Beløb i DKK | Selskabs- kapital | Overført resultat | Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret |
|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------|
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15</i> | | | |
| Saldo pr. 01.10.14 | 1.010.000 | 2.137.713 | 0 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | -574.559 | 800.000 |
| Saldo pr. 30.09.15 | 1.010.000 | 1.563.154 | 800.000 |
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.10.15 - 30.09.16</i> | | | |
| Saldo pr. 01.10.15 | 1.010.000 | 1.563.154 | 800.000 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -800.000 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | -981.497 | 1.000.000 |
| Saldo pr. 30.09.16 | 1.010.000 | 581.657 | 1.000.000 |

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

5. Egenkapital - fortsat -

Selskabskapitalen består af:

| | Antal | Pålydende værdi |
|----------------|-------|--------------------|
| Aktieklasser A | 101 | 10.000 |

| | 30.09.16 DKK | 30.09.15 DKK |
|--|-----------------|-----------------|
|--|-----------------|-----------------|

6. Udskudt skatteaktiv

| | | |
|---------------------------------------------|----------|-----------|
| Udskudt skatteaktiv pr. 30.09.15 | 736.000 | 1.065.000 |
| Regulering af udskudt skat fra tidligere år | -299.000 | -249.000 |
| Udskudt skat af årets resultat | 1.000 | -80.000 |
| Udskudt skatteaktiv pr. 30.09.16 | 438.000 | 736.000 |

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.