

ServicePartner Danmark A/S

Ved Klædebo 15 - 2970 Hørsholm

Tlf.: 49 18 11 77

Fax: 49 18 11 76

CVR nr. 20 00 06 94

ServicePartner Danmark A/S
Ved Klædebo 15
2970 Hørsholm
CVR-nr. 20 00 06 94

Årsrapport
2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 18/4-2016

Frank Daugaard Christensen

Dirigent

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for ServicePartner Danmark A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det indstilles på generalforsamlingen at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 18. april, 2016

Direktion

Frank Daugaard Christensen

Bestyrelse

Frank Daugaard Christensen

Jytte Christensen

Mona Daugaard Christensen

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

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.

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

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, 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.

Den aktuelle skat beregnes med en for året gældende skattesats.

Aktuelle skatte tilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser 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 at realiseres.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Selskabet er sambeskattet med de koncern forbundne virksomheder. System Holding ApS fungerer som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med det ultimative moderselskab fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder årets nettoomsætning med fradrag af vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger, samt løn afhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a'conto skatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Driftsmidler	3-5 år
Indretning i lejede lokaler	10 år

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.

Nyanskaffelser med en kostpris under skattegrænsen for småaktiver omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis omkostningsføres under andre driftsindtægter og andre driftsudgifter.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er en indikation af værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning til aktivets lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af netto salgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, skal aktiverne vurderes samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Nedskrivning af materielle anlægsaktiver omkostningsføres under samme regnskabspost som de tilhørende afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. januar – 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste		4.447.487	4.259.882
Personaleomkostninger	1	-3.328.686	-3.005.624
Afskrivninger	2	<u>-27.383</u>	<u>-57.200</u>
Resultat før finansielle poster		1.091.418	1.197.058
Finansielle indtægter	3	0	10.472
Finansielle omkostninger	4	<u>-236</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		1.091.182	1.207.530
Skat af årets resultat	5	<u>-256.652</u>	<u>-261.727</u>
Årets resultat		<u>834.530</u>	<u>945.803</u>
 Forslag til resultatdisponering			
 Overført resultat		 <u>834.530</u>	 <u>945.803</u>

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015	2014
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		221.371	85.000
Indretning af lejede lokaler		44.876	2.849
Materielle anlægsaktiver	6	266.247	87.849
Deposita	7	114.000	99.600
Finansielle anlægsaktiver		114.000	99.600
Anlægsaktiver		380.247	187.449
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		811.665	954.764
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	24.900
Andre tilgodehavender		0	0
Forudbetalte omkostninger		60.806	36.308
Selskabsskat		6.932	0
Udskudt skatteaktiv		24.607	108.191
Tilgodehavender		904.010	1.124.163
Likvide beholdninger		2.026.324	1.778.793
Omsætningsaktiver		2.930.334	2.902.956
Aktiver		3.310.581	3.090.405

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Aktiekapital		500.000	500.000
Overkurs ved emission		186.018	186.018
Overført resultat		1.670.605	836.075
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>500.000</u>
Egenkapital	8	<u>2.356.623</u>	<u>2.022.093</u>
Kreditinstitutter		<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>0</u>
Kreditinstitutter		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		124.005	114.785
Gæld til tilknyttede virksomheder		14.400	0
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		<u>815.553</u>	<u>953.527</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>953.958</u>	<u>1.068.312</u>
Gældsforpligtelser		<u>953.958</u>	<u>1.068.312</u>
Passiver		<u>3.310.581</u>	<u>3.090.405</u>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	9		
Hovedaktivitet	10		

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	3.093.996	2.791.872
Pensioner	198.548	189.240
Andre omkostninger til social forsikring	36.142	24.512
	<u>3.328.686</u>	<u>3.005.624</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>8</u>
2. Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	23.629	49.646
Indretning af lejede lokaler	3.754	7.554
	<u>27.383</u>	<u>57.200</u>
3. Finansielle indtægter		
Renteindtægter koncern	0	0
Valutakursreguleringer	0	10.312
Andre finansielle indtægter	0	160
	<u>0</u>	<u>10.472</u>
4. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger koncern	0	0
Valutakursreguleringer	236	0
Andre finansielle omkostninger	0	0
	<u>236</u>	<u>0</u>
5. Skat af årets resultat		
Selskabsskat	173.068	0
Regulering af udskudt skat	83.584	-261.727
	<u>256.652</u>	<u>-261.727</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
6. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar	345.687	884.907
Tilgang i årets løb	45.780	160.000
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-214.461</u>
Kostpris 31. december	<u>391.467</u>	<u>830.446</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	342.838	799.907
Årets afskrivninger	3.753	23.629
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-214.461</u>
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>346.591</u>	<u>609.075</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>44.876</u>	<u>221.371</u>
Afskrives over	<u>10 år</u>	<u>3-5 år</u>

Noter til årsregnskabet

7. Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. januar	99.600
Årets tilgang	14.400
Årets afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>114.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>114.000</u>
Heraf koncern	<u>114.000</u>

Noter til årsregnskabet

8. Egenkapital

	Aktie kapital	Overkurs Ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar	500.000	186.018	836.075	500.000	2.022.093
Betalt udbytte				-500.000	-500.000
Årets resultat			834.530	0	834.530
Egenkapital 31. december	500.000	186.018	1.670.605	0	2.356.623

Virksomhedskapitalen består af 5.000 aktier á nominelt DKK 100. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Selskabet ejes 100 % af System Holding ApS, Ved Klædebo 15, 2970 Hørsholm

9. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Lejekontrakter	<u>2015</u>	<u>2014</u>
De samlede lejeforpligtelser andrager:		
Inden for 1 år	114.000	99.600
Mellem 1 og 5 år	0	0
Efter 5 år	0	0
	<u>114.000</u>	<u>99.600</u>

De samlede lejeforpligtelser vedrører tilknyttet virksomhed

Andre forpligtigelser :

Selskabet indgår i sambeskatning med System Holding ApS og Netservice Systems ApS.

Selskabet hæfter solidarisk med de sambeskattede selskaber for selskabsskat, kildeskatter, restskatter, tillæg og renter.

10. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været servicering af og handel med kommunikationsudstyr, kontormaskiner og EDB, samt heraf beslægtede områder.