

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
2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 22/3-2017

Frank Daugaard Christensen

Dirigent

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2016 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 2017 ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 22. marts, 2017

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>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste		6.991.531	4.447.487
Personaleomkostninger	1	-5.247.942	-3.328.686
Afskrivninger	2	<u>-51.507</u>	<u>-27.383</u>
Resultat før finansielle poster		1.692.082	1.091.418
Finansielle indtægter	3	0	0
Finansielle omkostninger	4	<u>-684</u>	<u>-236</u>
Resultat før skat		1.691.398	1.091.182
Skat af årets resultat	5	<u>-373.892</u>	<u>-256.652</u>
Årets resultat		<u>1.317.506</u>	<u>834.530</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		2.000.000	0
Overført resultat		<u>-682.494</u>	<u>834.530</u>
Overført resultat		<u>1.317.506</u>	<u>834.530</u>

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2016	2015
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		174.442	221.371
Indretning af lejede lokaler		40.298	44.876
Materielle anlægsaktiver	6	214.740	266.247
Deposita	7	114.000	114.000
Finansielle anlægsaktiver		114.000	114.000
Anlægsaktiver		328.740	380.247
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.965.865	811.665
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		6.932	0
Forudbetaling for varer		500.000	0
Forudbetalte omkostninger		12.959	60.806
Selskabsskat		32.925	6.932
Udskudt skatteaktiv		17.790	24.607
Tilgodehavender		2.536.471	904.010
Likvide beholdninger		3.649.823	2.026.324
Omsætningsaktiver		6.186.294	2.930.334
Aktiver		6.515.034	3.310.581

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aktiekapital		500.000	500.000
Overkurs ved emission		186.018	186.018
Overført resultat		988.111	1.670.605
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital	8	<u>3.674.129</u>	<u>2.356.623</u>
Kreditinstitutter		<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>0</u>
Kreditinstitutter		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		589.667	124.005
Gæld til tilknyttede virksomheder		14.400	14.400
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		<u>2.236.838</u>	<u>815.553</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.840.905</u>	<u>953.958</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.840.905</u>	<u>953.958</u>
Passiver		<u>6.515.034</u>	<u>3.310.581</u>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	9		
Hovedaktivitet	10		

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	4.984.082	3.093.996
Pensioner	221.552	198.548
Andre omkostninger til social forsikring	42.308	36.142
	<u>5.247.942</u>	<u>3.328.686</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>13</u>	<u>9</u>
2. Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	46.929	23.629
Indretning af lejede lokaler	4.578	3.754
	<u>51.507</u>	<u>27.383</u>
3. Finansielle indtægter		
Renteindtægter koncern	0	0
Valutakursreguleringer	0	0
Andre finansielle indtægter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger koncern	0	0
Valutakursreguleringer	593	236
Andre finansielle omkostninger	91	0
	<u>684</u>	<u>236</u>
5. Skat af årets resultat		
Selskabsskat	367.075	173.068
Regulering af udskudt skat	6.817	83.584
	<u>373.892</u>	<u>256.652</u>

Noter til årsregnskabet

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
6. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar	391.467	830.446
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris 31. december	391.467	830.446
Ned- og afskrivninger 1. januar	346.591	609.075
Årets afskrivninger	4.578	46.929
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Ned- og afskrivninger 31. december	351.169	656.004
Regnskabsmæssig værdi 31. december	40.298	174.442
Afskrives over	10 år	3-5 år

Noter til årsregnskabet

7. Finansielle anlægsaktiver

	Deposita
Kostpris 1. januar	114.000
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Kostpris 31. december	114.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	114.000
Heraf koncern	114.000

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	1.670.605	0	2.356.623
Betalt udbytte				0	0
Foreslået udbytte			-2.000.000	2.000.000	0
Årets resultat			1.317.506	0	1.317.506
Egenkapital 31. december	500.000	186.018	988.111	2.000.000	3.674.129

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>2016</u>	<u>2015</u>
De samlede lejeforpligtelser andrager:		
Inden for 1 år	114.000	114.000
Mellem 1 og 5 år	0	0
Efter 5 år	0	0
	<u>114.000</u>	<u>114.000</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.