

Deloitte
Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Telefon 75 53 00 00
Telefax 75 53 00 38
www.deloitte.dk

Maimburg Servicecenter

A/S

Eske Hedegårds Vej 2

7000 Fredericia

CVR-nr. 26994802

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 03.05.2017

Dirigent

Navn: Torben Møller

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2016 | 6 |
| Balance pr. 31.12.2016 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2016 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Maimburg Servicecenter A/S
Eske Hedegårds Vej 2
7000 Fredericia

CVR-nr.: 26994802
Hjemsted: Fredericia
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Telefon: 75513000
Telefax: 75513001
Hjemmeside: www.maimburg.dk
E-mail: info@maimburg.dk

Bestyrelse

Torben Fogh Møller, formand
Olav Damkjær Maimburg
Morten Damkjær Maimburg

Direktion

Morten Damkjær Maimburg

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Maimburg Servicecenter A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 03.05.2017

Direktion

Morten Damkjær Maimburg

Bestyrelse

Torben Fogh Møller
formand

Olav Damkjær Maimburg

Morten Damkjær Maimburg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Maimburg Servicecenter A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Maimburg Servicecenter A/S for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kolding, den 03.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Lars Bjerregaard Nielsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens aktivitet består i vognmandsvirksomhed, vaskehal samt drift af et serviceværksted for vognmænd.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 5.889 t.kr., som anses for meget tilfredsstillende.

Virksomheden forventer et positivt resultat for 2017.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> <u>kr.</u> | <u>2015</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Bruttofortjeneste | 1 | 10.049.800 | 10.243.888 |
| Distributionsomkostninger | | (163.110) | (202.996) |
| Administrationsomkostninger | 1 | <u>(3.187.310)</u> | <u>(3.306.401)</u> |
| Driftsresultat | | 6.699.380 | 6.734.491 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 35.383 | 109.337 |
| Andre finansielle indtægter | | 834.451 | 10.848 |
| Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder | | (24.235) | 45.222 |
| Andre finansielle omkostninger | | <u>(2.914)</u> | <u>(709.379)</u> |
| Resultat før skat | | 7.542.065 | 6.190.519 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>(1.652.903)</u> | <u>(1.434.545)</u> |
| Årets resultat | | 5.889.162 | 4.755.974 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ordinært udbytte for regnskabsåret | | 6.000.000 | 7.000.000 |
| Overført resultat | | <u>(110.838)</u> | <u>(2.244.026)</u> |
| | | 5.889.162 | 4.755.974 |

Balance pr. 31.12.2016

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> <u>kr.</u> | <u>2015</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Goodwill | | 85.299 | 106.624 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 3 | 85.299 | 106.624 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 4.147.844 | 3.480.781 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | 4.147.844 | 3.480.781 |
| Andre tilgodehavender | | 819.515 | 874.871 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 819.515 | 874.871 |
| Anlægsaktiver | | 5.052.658 | 4.462.276 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 695.273 | 767.137 |
| Varebeholdninger | | 695.273 | 767.137 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 5.414.717 | 5.644.936 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 1.366.161 | 2.176.418 |
| Andre tilgodehavender | | 49.282 | 20.860 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 184.770 | 197.830 |
| Tilgodehavender | | 7.014.930 | 8.040.044 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 0 | 1.787.694 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 0 | 1.787.694 |
| Likvide beholdninger | | 7.663.576 | 5.469.098 |
| Omsætningsaktiver | | 15.373.779 | 16.063.973 |
| Aktiver | | 20.426.437 | 20.526.249 |

Balance pr. 31.12.2016

| | <u>Note</u> | <u>2016 kr.</u> | <u>2015 kr.</u> |
|---|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Virksomhedskapital | | 800.000 | 800.000 |
| Overført overskud eller underskud | | 5.818.806 | 5.929.644 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | <u>6.000.000</u> | <u>7.000.000</u> |
| Egenkapital | | <u>12.618.806</u> | <u>13.729.644</u> |
| Udskudt skat | | <u>88.487</u> | <u>181.667</u> |
| Hensatte forpligtelser | | <u>88.487</u> | <u>181.667</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.269.725 | 1.515.421 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 1.620.461 | 80.409 |
| Skyldig selskabsskat | | 1.713.012 | 1.596.226 |
| Anden gæld | | <u>3.115.946</u> | <u>3.422.882</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>7.719.144</u> | <u>6.614.938</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>7.719.144</u> | <u>6.614.938</u> |
| Passiver | | <u>20.426.437</u> | <u>20.526.249</u> |
| Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser | 5 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 6 | | |

Egenkapitaloppgørelse for 2016

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | Forslag til udbytte for regnskabs- året kr. | I alt kr. |
|-------------------------------|---|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 800.000 | 5.929.644 | 7.000.000 | 13.729.644 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | (7.000.000) | (7.000.000) |
| Årets resultat | 0 | (110.838) | 6.000.000 | 5.889.162 |
| Egenkapital ultimo | 800.000 | 5.818.806 | 6.000.000 | 12.618.806 |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Gager og lønninger | 11.783.291 | 13.917.573 |
| Pensioner | 934.852 | 996.521 |
| Andre omkostninger til social sikring | 264.083 | 311.222 |
| | 12.982.226 | 15.225.316 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | 29 | 36 |
| | | |
| | 2016 | 2015 |
| | kr. | kr. |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Aktuel skat | 1.746.083 | 1.596.466 |
| Ændring af udskudt skat | (93.180) | (104.198) |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | (57.723) |
| | 1.652.903 | 1.434.545 |
| | | |
| | | Goodwill |
| | | kr. |
| 3. Immaterielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | | 290.000 |
| Kostpris ultimo | | 290.000 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | | (183.376) |
| Årets afskrivninger | | (21.325) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | | (204.701) |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | 85.299 |

Noter

| | Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr. |
|-------------------------------------|--|
| 4. Materielle anlægsaktiver | |
| Kostpris primo | 8.025.177 |
| Tilgange | 2.649.606 |
| Afgange | (435.900) |
| Kostpris ultimo | 10.238.883 |
| Af- og nedskrivninger primo | (4.544.396) |
| Årets afskrivninger | (1.778.553) |
| Tilbageførsel ved afgang | 231.910 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (6.091.039) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 4.147.844 |

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|---------------------|---------------------|
| 5. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser | | |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb | 1.385.000 | 1.750 |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tilknyttede virksomheder frem til udløb | 13.105.000 | 16.044 |

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhedsstillelser over for tilknyttede virksomheder i øvrigt

Virksomheden har kautioneret for Ejendomsselskabet Eske Hedegårds Vej 2-4 ApS' gæld til Nordea. Kautio-
nen er maksimeret til 50 t.kr. Bankgælden i Ejendomsselskabet Eske Hedegårds Vej 2-4 ApS udgør 0 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt for at opnå regnskabsårets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der indgår i produktionsprocessen. Endvidere indgår sædvanlige nedskrivninger af lagerbeholdninger i posten.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens produkter, herunder løn og gager til sælgere, reklameomkostninger, rejse- og repræsentationsomkostninger mv. samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er knyttet til distributionsprocessen.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsomkostninger, nedskrivninger af tilgodehavender samt af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, der benyttes i administrationen af virksomheden.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder består af renteindtægter mv. fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder består af renteomkostninger mv. fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt 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.

Balancen

Goodwill

Goodwill er positive forskelsbeløb mellem kostpris og brugsværdien af overtagne aktiver og forpligtelser i virksomhedsovertagelsen. Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Brugstiderne er fastlagt ud fra en vurdering af i hvilket omfang, der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil og i hvilket omfang goodwillbeløbet inkluderer tidsbegrænsede immaterielle ressourcer, som det ikke har været muligt at udskille og indregne som særskilte aktiver. Brugstiderne revurderes årligt. De anvendte afskrivningsperioder udgør 5 år.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|--------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 3-6 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |
| Indretning af lejede lokaler | 3-5 år |

For indretning af lejede lokaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgpris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.