

**Service Centralen Syd ApS**

**Stærmosevej 26**


**5250 Odense SV**

**CVR-nummer 27524060**

**Årsrapport**

**1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den **05.01.2017**



---

Carsten Aaby Andersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Service Centralen Syd ApS  
Stærmosevej 26  
5250 Odense SV

Hjemstedskommune: Odense  
CVR-nummer: 27524060  
Regnskabsperiode: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Direktion

Carsten Aaby Andersen

### Tilknyttede virksomheder

Kvik Hvidevareservice 2011 ApS  
Stærmosevej 26, Brændekilde  
5250 Odense SV

### Associerede virksomheder

Aaby Andersen Holding ApS  
Åløkke Allé 5-7  
5000 Odense C

Bo Brodersen Holding ApS  
Udsigten 2  
5270 Odense N

Perschke Holding ApS  
Clematisvænget 3  
5550 Langeskov

RTJ Invest ApS  
Lahngade 45  
5000 Odense C

### Revisor

Dansk Revision Odense  
Registreret revisionsaktieselskab  
Langelinie 79  
5230 Odense M

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Service Centralen Syd ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et ret-

Odense SV, 21. december 2016

**Direktionen:**

Carsten Aaby Andersen

visende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

---

### Til ledelsen i Service Centralen Syd ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Service Centralen Syd ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestem-

melser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense M, 21. december 2016

### Dansk Revision Odense

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 82218912



Per Fogh

Partner, registreret revisor

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive virksomhed med reparation af hårde hvidevarer og dermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

### Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere

indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der

## Anvendt regnskabspraksis

---

kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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 (fuld fordeling).

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Goodwill 10 år

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes

efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til anskaffelsessum, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v."

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpe-materialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn uden tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Omfatter kontante beholdninger.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under kortfristede gældsforpligtelser.

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
<b>Perioden 1. oktober - 30. september</b>			
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>3.542.285</b>	<b>3.035</b>
1	Personaleomkostninger	-3.060.475	-2.724
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-223.439	-290
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>258.371</b>	<b>21</b>
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	37.435	14
	Indtægter af andre kapitalandele	138.381	210
	Finansielle indtægter	13.274	16
	Finansielle omkostninger	-79.274	-133
	<b>Resultat før skat</b>	<b>368.188</b>	<b>128</b>
2	Skat af årets resultat	-72.766	-36
	<b>Årets resultat</b>	<b>295.422</b>	<b>93</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Foreslået udbytte	140.000	0
	Overført resultat	155.422	93
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>295.422</b>	<b>93</b>

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 30. september</b>			
	Goodwill	0	151
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>151</b>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	188.690	118
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>188.690</b>	<b>118</b>
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	153.447	116
	Andre værdipapirer og kapitalandele	203.991	324
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>357.438</b>	<b>440</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>546.127</b>	<b>709</b>
	Råvarer og hjælpematerialer	828.715	993
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>828.715</b>	<b>993</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.046.591	1.124
	Tilgodehavender hos KVIK Hvidevareservice ApS	270.404	326
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	8.136	0
	Andre tilgodehavender	70.000	60
	Periodeafgrænsningsposter	60.915	66
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>1.456.045</b>	<b>1.577</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.877</b>	<b>10</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.286.637</b>	<b>2.580</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.832.765</b>	<b>3.289</b>

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
<b>Passiver pr. 30. september</b>			
	Virksomhedskapital	208.000	208
	Overført resultat	304.426	149
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>512.426</b>	<b>357</b>
	Hensættelser til udskudt skat	5.900	19
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>5.900</b>	<b>19</b>
	Kreditinstitutter	0	765
5	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>0</b>	<b>765</b>
	Kreditinstitutter	658.894	588
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	572.287	479
	Selskabsskat	105.854	17
	Anden gæld	837.404	1.064
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	140.000	0
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2.314.439</b>	<b>2.148</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>2.320.339</b>	<b>2.932</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>2.832.765</b>	<b>3.289</b>
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15		
	DKK	1.000 DKK		
<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>			
	Løn og gager	2.634.657	2.302	
	Pensioner	260.644	259	
	Andre omkostninger til social sikring	103.789	102	
	Øvrige personaleomkostninger	61.385	62	
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>3.060.475</b>	<b>2.724</b>	
<b>2</b>	<b>Skat af årets resultat</b>			
	Skat af årets resultat	85.765	17	
	Regulering af udskudt skat	-12.999	19	
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>72.766</b>	<b>36</b>	
<b>3</b>	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>			
	Kostpris 1. oktober	80.000	80	
	Kostpris 30. september	80.000	80	
	Værdireguleringer 1. oktober	36.012	22	
	Årets resultatandel	37.435	14	
	Værdireguleringer 30. september	73.447	36	
	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>153.447</b>	<b>116</b>	
	Navn	Hjemsted	Ejerandel	
	KVIK Hvidevareservice ApS	Odense Kommune	100%	
<b>4</b>	<b>Egenkapital</b>			
		<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	125	149	274
	Kapitalforhøjelse	83	0	83
	Årets resultat	0	155	155
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>208</b>	<b>304</b>	<b>512</b>

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
<b>5</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	0	0
<b>6</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Ingen.		
<b>7</b>		
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut, er der tinglyst skadesløsbrev nom. DKK 1.000.000 med sikkerhed i simple fordringer fra salg og lagre, driftsinventar og goodwill.		
Selskabet har en leasingforpligtelse med variabel afgift DKK 549.660 med en resterende løbetid på 40 mdr.		