



# Servicecenter Højby ApS

Stenstrupvej 1, 4573 Højby

CVR-nr. 29 52 72 10

## Årsrapport

1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. december 2017

---

Ella Nyholm  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Servicecenter Højby ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højby, den 20. december 2017

**Direktion**

Ella Nyholm

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til ledelsen i Servicecenter Højby ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Servicecenter Højby ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 Deres 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, De 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.

Holbæk, den 20. december 2017

### **RIR REVISION**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 78 05 24

Kristian K. Jensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Servicecenter Højby ApS Stenstrupvej 1 4573 Højby
	CVR-nr.: 29 52 72 10
	Stiftet: 1. maj 2006
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
	11. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Ella Nyholm
<b>Revisor</b>	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Bankforbindelse</b>	Dragsholm Sparekasse, Asnæs Centret 23, 4550 Asnæs
<b>Modervirksomhed</b>	Højby Autocenter ApS

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive ubemandet servicestation og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 345 t.kr. mod 166 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -94 t.kr. mod 57 t.kr. sidste år.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>345.402</b>	<b>166</b>
1 Personaleomkostninger	-384.501	0
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-50.000	-50
<b>Driftsresultat</b>	<b>-89.099</b>	<b>116</b>
Andre finansielle indtægter	0	1
2 Øvrige finansielle omkostninger	-28.854	-40
<b>Resultat før skat</b>	<b>-117.953</b>	<b>77</b>
3 Skat af årets resultat	23.914	-20
<b>Årets resultat</b>	<b>-94.039</b>	<b>57</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	250
Disponeret fra overført resultat	-94.039	-193
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-94.039</b>	<b>57</b>

## Balance 30. september

---

<b>Aktiver</b>		2017	2016
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Grunde og bygninger	572.780	622
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>572.780</u>	<u>622</u>
5	Deposita	210.000	10
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>210.000</u>	<u>10</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>782.780</u></b>	<b><u>632</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavende selskabsskat	4.004	0
	Andre tilgodehavender	50.466	104
	Tilgodehavender i alt	<u>54.470</u>	<u>104</u>
	Likvide beholdninger	<u>595.213</u>	<u>1.726</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>649.683</u></b>	<b><u>1.830</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.432.463</u></b>	<b><u>2.462</u></b>



## Balance 30. september

---

<b>Passiver</b>		2017	2016
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Egenkapital</b>			
6	Virksomhedskapital	125.000	125
7	Overført resultat	157.371	251
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	250
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>282.371</u></b>	<b><u>626</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Selskabsskat	<u>0</u>	<u>122</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>122</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	277.700	875
	Gæld til tilknyttede virksomheder	730.265	814
	Selskabsskat	0	1
	Anden gæld	<u>142.127</u>	<u>24</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.150.092</u>	<u>1.714</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.150.092</u></b>	<b><u>1.836</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.432.463</u></b>	<b><u>2.462</u></b>
<b>9</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>10</b>	<b>Eventualposter</b>		

## Noter

---

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	273.036	0
Pensioner	1.100	0
Andre omkostninger til social sikring	1.248	0
Personaleomkostninger i øvrigt	109.117	0
	<b>384.501</b>	<b>0</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	0
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	28.087	34
Andre finansielle omkostninger	767	6
	<b>28.854</b>	<b>40</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	-23.914	20
	<b>-23.914</b>	<b>20</b>
	30/9 2017 kr.	30/9 2016 t.kr.
<b>4. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	1.344.400	1.344
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.344.400</b>	<b>1.344</b>
Af- og nedskrivninger primo	-721.620	-672
Årets afskrivninger	-50.000	-50
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-771.620</b>	<b>-722</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>572.780</b>	<b>622</b>

## Noter

---

	30/9 2017 kr.	30/9 2016 t.kr.
<b>5. Deposita</b>		
Kostpris primo	10.000	10
Tilgang i årets løb	200.000	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>210.000</b>	<b>10</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>210.000</b>	<b>10</b>
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	125.000	125
	<b>125.000</b>	<b>125</b>
<b>7. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	251.410	444
Årets overførte overskud eller underskud	-94.039	-193
	<b>157.371</b>	<b>251</b>
<b>8. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	250
	<b>0</b>	<b>250</b>

### 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.200 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

### 10. Eventualposter

#### Operational leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 90 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 6 måneder og en samlet restleasingydelse på 48 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Højby Autocenter ApS som administrations-selskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Servicecenter Højby ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 20 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Servicecenter Højby ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.