



Servicecenter Højby ApS

Stenstrupvej 1, 4573 Højby

CVR-nr. 29 52 72 10

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. december 2016

Ella Nyholm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højby, den 14. december 2016

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 2015 - 30. september 2016 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 revisorerets 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 14. december 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Hans H. Hansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Servicecenter Højby ApS Stenstrupvej 1 4573 Højby
	Telefon: 59 30 63 10
	CVR-nr.: 29 52 72 10
	Stiftet: 1. maj 2006
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 10. regnskabsår
Direktion	Ella Nyholm
Revisor	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Dragsholm Sparekasse, Asnæs Centret 23, 4550 Asnæs
Modervirksomhed	Højby Autocenter ApS

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 167 t.kr. mod 510 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 57 t.kr. mod 320 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste	166.825	510
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-50.000	-50
Driftsresultat	116.825	460
Andre finansielle indtægter	593	1
1 Øvrige finansielle omkostninger	-40.159	-39
Resultat før skat	77.259	422
2 Skat af årets resultat	-19.910	-102
Årets resultat	57.349	320
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	250.000	0
Overføres til overført resultat	0	320
Disponeret fra overført resultat	-192.651	0
Disponeret i alt	57.349	320

Balance 30. september

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	622.780	672
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>622.780</u>	<u>672</u>
4	Deposita	10.000	10
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>10.000</u>	<u>10</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>632.780</u>	<u>682</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	104.744	124
	Tilgodehavende vedrørende forsikrings sag	0	459
	Tilgodehavender i alt	<u>104.744</u>	<u>583</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.725.114</u>	<u>625</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.829.858</u>	<u>1.208</u>
	Aktiver i alt	<u>2.462.638</u>	<u>1.890</u>

Balance 30. september

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	125.000	125
6	Overført resultat	251.410	444
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	250.000	0
	Egenkapital i alt	<u>626.410</u>	<u>569</u>
Gældsforpligtelser			
	Selskabsskat	<u>19.470</u>	<u>0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>19.470</u>	<u>0</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	875.131	271
	Gæld til tilknyttede virksomheder	813.759	928
	Selskabsskat	102.618	102
	Anden gæld	<u>25.250</u>	<u>20</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.816.758</u>	<u>1.321</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.836.228</u>	<u>1.321</u>
	Passiver i alt	<u>2.462.638</u>	<u>1.890</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	34.159	33
Andre finansielle omkostninger	6.000	6
	<u>40.159</u>	<u>39</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	19.910	102
	<u>19.910</u>	<u>102</u>
	30/9 2016 kr.	30/9 2015 t.kr.
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	1.344.400	1.344
Kostpris ultimo	<u>1.344.400</u>	<u>1.344</u>
Af- og nedskrivninger primo	-671.620	-622
Årets afskrivninger	-50.000	-50
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-721.620</u>	<u>-672</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>622.780</u>	<u>672</u>
4. Deposita		
Kostpris primo	10.000	10
Kostpris ultimo	<u>10.000</u>	<u>10</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>10.000</u>	<u>10</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125
	<u>125.000</u>	<u>125</u>

Noter

	30/9 2016 kr.	30/9 2015 t.kr.
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	444.061	124
Årets overførte overskud eller underskud	-192.651	320
	<u>251.410</u>	<u>444</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	250.000	0
	<u>250.000</u>	<u>0</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

Selskabets bankforbindelse har på vegne af selskabet stillet garanti på 200.000 kr. for olieselskabet F24.

9. Eventualposter

Operational leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 90 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 18 måneder og en samlet restleasingydelse på 137 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Højby Autocenter ApS som administrations-selskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013/14 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

10. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Højby Autocenter ApS, Stenstrupvej 1, 4573 Højby

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 varebeholdningerne.

Anvendt regnskabspraksis

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af 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 på 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.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nominal 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 kildeskatter 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 nominal værdi.