

SERVICE SHOPPEN ApS

Industrivej 17
4700 Næstved

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

28/11/2016

Herman Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SERVICE SHOPPEN ApS
Industrivej 17
4700 Næstved

Telefonnummer: 21623265
CVR-nr: 29807132
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Nordea Bank
4700 Næstved

Revisor PLAN REVISION V/PER PETERSEN
Købmagergade 14
4700 Næstved
DK Danmark
CVR-nr: 12322143
P-enhed: 1004583596

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for Service Shoppen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsrapporten, efter vor opfattelse, giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 28/11/2016

Direktion

Herman Magnus Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Service Shoppen ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Service Shoppen ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, 28/11/2016

Per F. Petersen
Registreret revisor FSR – danske revisorer
PLAN REVISION V/PER PETERSEN
CVR: 12322143

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet udgøres af servicevirksomhed, køb, salg og fremstilling af varer indenfor maskinindustrien, og renovering af hydrauliske systemer og gamle komponenter.

Usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller måling

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede op til forventningerne til året.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Bruttofortjeneste

Under henvisning til Årsregnskabslovens § 32 sammendrager selskabet følgende poster under betegnelsen bruttofortjeneste: nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder salgs-, lokale og administrationsomkostninger samt omkostninger til auto- og maskindrift.

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt realiserede og urealiserede gevinster og tab på transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 del, der kan henføres til posteringer på egenkapitalen.

Selskabet indgår i sambeskatning med dansk moderselskab. Den danske selskabsskat fordeles imellem de sambeskattede danske selskaber, i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler - herunder leasingaktiver, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser:

Driftsmateriel: 10-20 % lineært.

Aktiver med en anskaffelsessum på under kr. 12.800 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet netto-realiseringsværdi.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved a conto fakturering er fratrukket i posten.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		7.364.833	5.455.337
Personaleomkostninger	2	5.232.034	4.592.770
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-196.095	-190.056
Resultat af ordinær primær drift		1.936.703	672.512
Øvrige finansielle omkostninger		19.559	7.109
Ordinært resultat før skat		1.917.144	665.403
Skat af årets resultat	4	-438.966	-165.698
Årets resultat		1.478.178	499.705
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000	300.000
Overført resultat		478.178	199.705
I alt		1.478.178	499.705

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		794.003	521.284
Indretning af lejede lokaler		90.871	111.682
Materielle anlægsaktiver i alt	5	884.874	632.966
Anlægsaktiver i alt		884.874	632.966
Fremstillede varer og handelsvarer		1.184.860	1.058.814
Varebeholdninger i alt		1.184.860	1.058.814
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.661.468	2.603.093
Igangværende arbejder for fremmed regning		366.361	273.470
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		160.838	382.710
Andre tilgodehavender		16.391	16.391
Periodeafgrænsningsposter		52.940	0
Tilgodehavender i alt		4.257.998	3.275.664
Likvide beholdninger		261.809	682
Omsætningsaktiver i alt		5.704.667	4.335.160
Aktiver i alt		6.589.541	4.968.126

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		2.964.767	2.486.589
Forslag til udbytte		1.000.000	300.000
Egenkapital i alt		4.089.767	2.911.589
Hensættelse til udskudt skat		63.989	49.293
Hensatte forpligtelser i alt		63.989	49.293
Gæld til banker		0	329.921
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.480.295	764.711
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		0	0
Skyldig selskabsskat		0	164.453
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		955.490	748.159
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.435.785	2.007.244
Gældsforpligtelser i alt		2.435.785	2.007.244
Passiver i alt		6.589.541	4.968.126

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	2.786.589	0	2.911.589
Betalt udbytte	0	-300.000	0	-300.000
Årets resultat	0	478.178	1.000.000	1.478.178
Egenkapital, ultimo	125.000	2.964.767	1.000.000	4.089.767

Noter

1. Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.

2. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	4.513.721	3.936.710
Pensionsbidrag	506.722	412.899
Andre omkostninger til social sikring	211.591	243.161
	5.232.034	4.592.770

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Småanskaffelser	37.897	34.735
Indretning lejede lokaler	36.143	37.568
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	122.055	98.223
Tab på debitorer	0	19.530
	196.095	190.056

4. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	424.270	164.453
Ændring af udskudt skat	14.696	1.245
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	438.966	165.698

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.	Indretning lejede lokaler kr.
Kostpris primo	1.634.017	394.636
Tilgang	394.774	15.332
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	2.028.791	409.968
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	1.112.733	282.954
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivning	122.055	36.143
Af- og nedskrivning ultimo	1.234.788	319.097
Regnskabsmæssig værdi ultimo	794.003	90.871

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for skat af udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningen.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet virksomhedspant for kr. 750.000 omfattende simple fordringer, varelager og driftmateriel m.v.