

Årsrapport for 2015/16

1. juli 2015 - 30. juni 2016

9. regnskabsår

Servicenord ApS

Klokkestøbervej 2
9490 Pandrup

CVR-nr. 30 48 72 73

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. oktober 2016

Dirigent: _____
Charlotte Thorsager Kronborg

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Servicenord ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Pandrup, den 3. oktober 2016

Direktion

Sandie Meldhede

Charlotte Thorsager Kronborg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Servicenord ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Servicenord ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 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 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.

Aabybro, den 3. oktober 2016

Revisor Team Nord

Registreret Revisionsaktieselskab
cvr.nr. 27 22 65 66

Henning Pedersen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Servicenord ApS
Klokkestøbervej 2
9490 Pandrup

Telefon: 70 20 41 70
E-mail: kontakt@servicenord.net

CVR-nr.: 30 48 72 73
Stiftet: 27. marts 2007
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Sandie Meldhede
Charlotte Thorsager Kronborg

Revisor

Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab
Industrivej 10
9440 Aabybro

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Servicenord ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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

Andre eksterne omkostninger indeholder salgsfremmende omkostninger, autodrift, andre driftsmiddelomkostninger, lokaleomkostninger samt administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter og gebyrer samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Brugstid 5 år
---	------------------

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

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 afskrivninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Depositum vedrørende lejemål måles til kostpris.

Der foretages nedskrivning til nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere end kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominal restgæld.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		6.713.014	4.362.060
Personaleomkostninger	1	5.843.352	3.655.996
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		9.939	33.966
Ordinært resultat før finansielle poster		859.723	672.099
Andre finansielle indtægter		1.984	6.050
Andre finansielle omkostninger		462	1.011
Resultat før skat		861.246	677.138
Skat af årets resultat	2	189.680	197.515
Årets resultat		671.566	479.623
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		202.485	222.862
Årets resultat		671.566	479.623
Til disposition		874.051	702.485
Udbytte for regnskabsåret		700.000	500.000
Overført til næste år		174.051	202.485
Disponeret i alt		874.051	702.485

Balance 30. juni

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		27.790	51.729
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>27.790</u>	<u>51.729</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		42.126	14.856
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>42.126</u>	<u>14.856</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>69.916</u>	<u>66.585</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.764.490	945.504
Igangværende arbejder for fremmed regning		10.974	0
Udskudt skatteaktiv		1.821	2.279
Tilgodehavender i alt		<u>1.777.285</u>	<u>947.783</u>
Likvide beholdninger		<u>779.860</u>	<u>968.046</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.557.145</u>	<u>1.915.830</u>
Aktiver i alt		<u>2.627.061</u>	<u>1.982.414</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		174.051	202.485
Foreslået udbytte		700.000	500.000
Egenkapital i alt	3	<u>999.051</u>	<u>827.485</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		34.301	42.582
Selskabsskat		119.222	143.479
Anden gæld		1.474.487	968.869
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.628.010</u>	<u>1.154.930</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.628.010</u>	<u>1.154.930</u>
Passiver i alt		<u>2.627.061</u>	<u>1.982.414</u>
Hovedaktivitet	4		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger		2015/16	2014/15	
			kr.	kr.	
	Løn, gager og vederlag		4.597.422	2.547.828	
	Pensionsforpligtelse		1.023.675	950.533	
	Andre udgifter til social sikring		222.254	157.635	
	Personaleomkostninger i alt		5.843.352	3.655.996	
2	Skat af årets resultat		2015/16	2014/15	
			kr.	kr.	
	Skat af årets resultat		189.222	200.479	
	Udskudt skat af årets resultat		458	-2.964	
	Skat af årets resultat i alt		189.680	197.515	
3	Egenkapital	Selskabs- ka- pital	Udbytte	Overført re- sultat	I alt
		kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	125.000	500.000	202.485	827.485
	Årets resultat	0	700.000	-28.434	671.566
	Udloddet udbytte	0	-500.000	0	-500.000
	Saldo ultimo	125.000	700.000	174.051	999.051

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

4 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter drift af vikarbureau indenfor servicesektoren både til offentlige institutioner og private.

