

# Servisto ApS

Leopardvej 2  
7700 Thisted

CVR-nr. 30 53 83 74

## Årsrapporten for 2016/17

 REVISION LIMFJORD

Vi er tættere på dig

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 11/09 2017

---

Simon Bagger Mølgaard  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter til årsrapporten	13

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Servisto ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 4. september 2017

### **Direktion**

Martin Kjølhede  
direktør

Toke Kjeldgaard Pihl  
direktør

Simon Bagger Mølgaard  
direktør

Sune Kjeldgaard Pihl,  
direktør

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

### **Til kapitalejerne i Servisto ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Servisto ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Thisted, den 4. september 2017

**REVISION LIMFJORD**  
**Registreret Revisionsaktieselskab**  
CVR-nr. 28 83 92 00

Lars Ballebye Jensen  
registreret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Servisto ApS  
Leopardvej 2  
7700 Thisted

Telefon: 41 10 22 17

CVR-nr.: 30 53 83 74

Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Stiftet: 3. juni 2014

Regnskabsår: 3. regnskabsår

Hjemsted: Thisted

### Direktion

Martin Kjølhede, direktør  
Toke Kjeldgaard Pihl, direktør  
Simon Bagger Mølgaard, direktør  
Sune Kjeldgaard Pihl, direktør

### Revisor

Revision Limfjord  
Registreret Revisionsaktieselskab  
Bødkervej 12  
7700 Thisted

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive virksomhed indenfor udlejning af mobil reklamestorskærm og efter direktionens skøn beslægtede områder.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 65.488, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 328.861.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Servisto ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Direkte omkostninger

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

### Andre eksterne omkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger.

#### 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 efter den balanceorienterede gældsmetode af 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

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.



## Anvendt regnskabspraksis

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

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>531.143</b>	<b>275.193</b>
Personaleomkostninger		-130.997	0
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>400.146</b>	<b>275.193</b>
Afskrivninger		-291.036	-113.086
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>109.110</b>	<b>162.107</b>
Finansielle omkostninger		-21.489	-12.908
<b>Resultat før skat</b>		<b>87.621</b>	<b>149.199</b>
Skat af årets resultat		-22.133	-32.433
<b>Årets resultat</b>		<b>65.488</b>	<b>116.766</b>
Overført resultat		65.488	116.766
		<b>65.488</b>	<b>116.766</b>

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.440.300	625.364
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	1	<b>1.440.300</b>	<b>625.364</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.440.300</b>	<b>625.364</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Varelager		6.000	6.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		25.119	10.744
Andre tilgodehavender		29.278	47.274
<b>Tilgodehavender</b>		<b>54.397</b>	<b>58.018</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>0</b>	<b>78.339</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>60.397</b>	<b>142.357</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.500.697</b>	<b>767.721</b>

**Balance 30. juni 2017**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		278.861	213.372
<b>Egenkapital</b>	2	<b><u>328.861</u></b>	<b><u>263.372</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		46.558	24.425
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>46.558</u></b>	<b><u>24.425</u></b>
Banker		424.279	0
Kreditinstitutter		364.104	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		156.830	113.940
Leverandører af varer og tjenesteydelser		-643	187.782
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		132.402	127.309
Selskabsskat		10.598	38.393
Anden gæld		37.708	12.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.125.278</u></b>	<b><u>479.924</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.125.278</u></b>	<b><u>479.924</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.500.697</u></b>	<b><u>767.721</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

## Noter

### 1 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>480.000</u>

### 2 Egenkapital

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2016	50.000	213.373	263.373
Årets resultat	<u>0</u>	<u>65.488</u>	<u>65.488</u>
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>278.861</u></b>	<b><u>328.861</u></b>

### 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed i aktiver opført i nærværende årsrapport.