

Service Centret Gunderup ApS

Hadsund Landevej 520, 9260 Gistrup
CVR-nr. 32 06 08 70

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 21.02.17

Anita Støvring
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 18

Selskabet

Service Centret Gunderup ApS
Hadsund Landevej 520
Gunderup
9260 Gistrup
Telefon: 98 33 22 55
E-mail: scgunderup@yahoo.dk
Hjemsted: Mariagerfjord
CVR-nr.: 32 06 08 70

Direktion

Anita Støvring

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Dronninglund Sparekasse

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 for Service Centret Gunderup ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gistrup, den 21. februar 2017

Direktionen

Anita Støvring

Til kapitalejeren i Service Centret Gunderup ApS

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Service Centret Gunderup ApS for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter, 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 for 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, skal vi henvise til note 1, hvori ledelsen har anført betingelserne for, at selskabet kan fortsætte sin drift, og dermed begrundet, hvorfor selskabets årsregnskab er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Vi er enige med ledelsen i beskrivelsen af usikkerheden og valget af regnskabsprincip.

ERKLÆRINGER I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til en kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet forrentes i henhold til gældende lovgivning.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Farsø, den 21. februar 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Ole H. Poulsen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i servicering af last- og personbiler med kør-videre-produkter, herunder brændstof, bilvask mv samt salg af kioskvarer, blade og aviser.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.15 - 30.09.16 udviser et resultat på DKK -9.389 mod DKK -612.658 for tiden 01.10.14 - 30.09.15. Balancen viser en egenkapital på DKK -646.137.

Ledelsen finder årets resultat nogenlunde tilfredsstillende under hensyntagen til, at virksomheden fortsat er under genopbygning efter omstruktureringen i 2015.

Pr. 27.02.15 blev aktiviteten overtaget fra det tidligere datterselskab. Sammenligningstallene for 2014/15 udgøres således kun af perioden 27.02.15 - 30.09.15. Det er derfor ikke muligt at foretage direkte sammenligning mellem de to regnskabsår.

Der forventes et forbedret resultat for det kommende regnskabsår.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at der kan skabes sammenhæng mellem indtægter og omkostninger, således at selskabet fremadrettet opnår en positiv indtjening og en positiv likviditetsvirkning.

Selskabets har fået tilsagn om forlængelse af de eksisterende kreditfaciliteter for regnskabsåret 2016/17. Ledelsen bedømmer således, at selskabet har de nødvendige likviditetsmæssige rammer til at gennemføre de planlagte aktiviteter for regnskabsåret 2016/17, hvorfor ledelsen aflægger årsrapporten under forudsætning om selskabets fortsatte drift.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	Bruttofortjeneste	1.310.155	687.585
2	Personaleomkostninger	-1.057.069	-620.573
	Resultat før af- og nedskrivninger	253.086	67.012
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-132.000	-87.183
	Andre driftsomkostninger	0	-498.246
	Resultat før finansielle poster	121.086	-518.417
	Andre finansielle indtægter	4.791	4.345
	Andre finansielle omkostninger	-135.266	-92.673
	Resultat før skat	-9.389	-606.745
	Skat af årets resultat	0	-5.913
	Årets resultat	-9.389	-612.658
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	-9.389	-612.658
	I alt	-9.389	-612.658

AKTIVER		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
	Goodwill	34.083	44.083
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	34.083	44.083
	Grunde og bygninger	1.710.220	1.740.027
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	474.492	541.685
3	Materielle anlægsaktiver i alt	2.184.712	2.281.712
	Anlægsaktiver i alt	2.218.795	2.325.795
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	435.564	383.485
	Varebeholdninger i alt	435.564	383.485
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.658	13.139
	Andre tilgodehavender	22.336	17.769
	Tilgodehavender hos kapitalejere og ledelse	49.610	44.819
	Periodeafgrænsningsposter	47.638	3.835
	Tilgodehavender i alt	126.242	79.562
	Likvide beholdninger	19.000	19.000
	Omsætningsaktiver i alt	580.806	482.047
	Aktiver i alt	2.799.601	2.807.842

PASSIVER		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-771.137	-761.748
4	Egenkapital i alt	-646.137	-636.748
	Kreditinstitutter i øvrigt	2.254.490	2.340.259
5	Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.254.490	2.340.259
5	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	95.500	97.000
	Gæld til kreditinstitutter	346.902	286.946
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	513.659	592.570
	Anden gæld	235.187	127.815
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.191.248	1.104.331
	Gældsforpligtelser i alt	3.445.738	3.444.590
	Passiver i alt	2.799.601	2.807.842

6 Eventualaktiver

7 Sikkerhedsstillelser

8 Kontraktlige forpligtelser

9 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse C mellem.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi t.DKK
Goodwill	5	0
Bygninger	50	0
Bilvaskeanlæg	5	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8	0

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Finansielt leasede aktiver indregnes på anskaffelsestidspunktet i balancen til dagsværdien eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser, hvis denne er lavere. Finansielt leasede aktiver indregnes og måles herefter som øvrige materielle anlægsaktiver.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Restleasingforpligtelsen for finansielt leasede aktiver måles i balancen som gæld til kreditinstitutter, og leasingydelsens rentedel indregnes løbende i resultatopgørelsen.

1. Regnskabsmæssig usikkerhed om going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at der kan skabes sammenhæng mellem indtægter og omkostninger, således at selskabet fremadrettet opnår en positiv indtjening og en positiv likviditetsvirkning.

Selskabets har fået tilsagn om forlængelse af de eksisterende kreditfaciliteter for regnskabsåret 2016/17. Ledelsen bedømmer således, at selskabet har de nødvendige likviditetsmæssige rammer til at gennemføre de planlagte aktiviteter for regnskabsåret 2016/17, hvorfor ledelsen aflægger årsrapporten under forudsætning om selskabets fortsatte drift.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
--	----------------	----------------

2. Personaleomkostninger

Lønninger	954.840	563.844
Pensioner	22.532	12.187
Andre omkostninger til social sikring	6.921	4.080
Personaleomkostninger i øvrigt	72.776	40.462
I alt	1.057.069	620.573

3. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Regnskabsmæssig værdi af aktiver, der ikke ejes af virksomheden	0	120.181

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15</i>		
Saldo pr. 01.10.14	125.000	-149.090
Forslag til resultatdisponering	0	-612.658
Saldo pr. 30.09.15	125.000	-761.748
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.15 - 30.09.16</i>		
Saldo pr. 01.10.15	125.000	-761.748
Forslag til resultatdisponering	0	-9.389
Saldo pr. 30.09.16	125.000	-771.137

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

5. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30.09.16	Gæld i alt 30.09.15
Kreditinstitutter i øvrigt	95.500	2.277.935	2.349.990	2.437.259
I alt	95.500	2.277.935	2.349.990	2.437.259

6. Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet udskudt skatteaktiv på t.DKK 62.

7. Sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på t.DKK 1.730, der giver pant i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på t.DKK 1.710. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrigt t.DKK 2.636.

Af likvide beholdninger er indestående t.DKK 14 stillet til sikkerhed for gæld til leverandører.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrigt t.DKK 2.636 er der givet virksomhedspant t.DKK 750 omfattende goodwill, immaterielle rettigheder, tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager i kiosk, andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattede aktiver udgør t.DKK 576.

Til sikkerhed for gæld til leverandør t.DKK 132 er der givet virksomhedspant t.DKK 150 omfattende brændstoflager. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattede aktiver udgør t.DKK 144.

Der er via kreditinstitut stillet garanti i alt t.DKK 400 overfor leverandører.

8. Kontraktlige forpligtelser

Af selskabets materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 434, er t.DKK 120 finansieret ved finansiel leasing, hvor restleasingforpligtelsen udgør t.DKK 72, som er indregnet i balancen som en forpligtelse. Restløbetiden udgør op til 31 måneder. Den månedlige ydelse udgør i alt t.DKK 6.

Selskabet har endvidere indgået operationel leasingaftale med en månedlig ydelse på t.DKK 1.

9. Nærtstående parter

	30.09.16	30.09.15
	DKK	DKK
Tilgodehavender hos medlemmer af direktionen:		
Saldo pr. 30.09.15	44.819	40.490
Rente	4.791	4.329
Saldo pr. 30.09.16	49.610	44.819

Tilgodehavender forrentes i henhold til gældende lovgivning.