

ServiceCenter-Nord ApS

Kratbjerg 238 A, 3480 Fredensborg

CVR-nr. 32 56 85 99

Årsrapport for 2015/16

1. april 2015 til 31. marts 2016

(6. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19/9 2016

Som dirigent



Jan Scheef

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	6
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	7-9
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	10
<hr/>		
Balance	side	11-12
<hr/>		
Noter	side	13-16
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at drive servicevirksomhed for biler samt anden i forbindelse hermed bestående eller beslægtet virksomhed.

Regnskabsperiode 1. april 2015 til 31. marts 2016

Selskabsoplysninger Servicecenter-Nord ApS
Kratbjerg 238 A
3480 Fredensborg
Telefon 48 21 01 21
CVR.nr. 32 56 85 99

Direktion Jan Scheef
Atle Martin Westby

Revisor REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail info@revisor-team.dk

Kreditinstitut Arbejdernes Landsbank A/S

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været drift af servicevirksomhed for biler og således i overensstemmelse med formålsparagraffen.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. -171.024.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2015 til 31. marts 2016 for Servicecenter-Nord ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 til 31. marts 2016. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 19. september 2016

I direktionen:



Jan Scheef



Atle Martin Westby

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i ServiceCenter-Nord ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ServiceCenter-Nord ApS for regnskabsåret 1. april 2015 til 31. marts 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabets ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 19. september 2016

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 51 94 32



Mogens Schougaard

Registreret Revisor



Michael Berg

Revisor

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN**Indtægts- og omkostningskriterium**

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug" "andre driftsindtægter" og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger, autodrift og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Selskabsskat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffelsessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

OMSÆTNINGSAKTIVER

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

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

Aktiveret skat

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL

Gæld

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. april til 31. marts

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
BRUTTOFORTJENESTE	311.425	323.476
1 Personaleomkostninger	-466.396	-189.313
2 Afskrivninger	<u>-66.033</u>	<u>-86.569</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-221.004	47.594
Finansielle indtægter	6.116	97
Finansielle omkostninger	<u>-8.103</u>	<u>-7.818</u>
RESULTAT FØR SKAT	-222.991	39.873
3 Skat af årets resultat	<u>51.967</u>	<u>-10.894</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-171.024</u>	<u>28.979</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-171.024</u>	<u>28.979</u>
	<u>-171.024</u>	<u>28.979</u>

Balance pr. 31. marts

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>44.443</u>	<u>110.476</u>
4 Materielle anlægsaktiver	<u>44.443</u>	<u>110.476</u>
Andre tilgodehavender	<u>92.340</u>	<u>92.340</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>92.340</u>	<u>92.340</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>136.783</u>	<u>202.816</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>36.179</u>	<u>70.263</u>
Varebeholdninger	<u>36.179</u>	<u>70.263</u>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	120.012	116.700
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	17.262
Andre tilgodehavender	21.616	10.058
7 Udskudt skat, negativ	64.085	12.118
Tilgodehavende selskabsskat	<u>1.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>206.713</u>	<u>156.138</u>
Likvide beholdninger	<u>1.450</u>	<u>6.002</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>244.342</u>	<u>232.403</u>
AKTIVER	<u>381.125</u>	<u>435.219</u>

Balance pr. 31. marts

Note	2016	2015
PASSIVER		
5 Virksomhedskapital	125.000	125.000
6 Overført resultat	-168.065	2.959
EGENKAPITAL	-43.065	127.959
Kreditinstitutter	30.272	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	268.345	231.828
Selskabsskat	0	7.865
Anden gæld	125.573	67.567
Kortfristet gæld	424.190	307.260
GÆLD	424.190	307.260
PASSIVER	381.125	435.219

Forpligtelser og oplysninger:

- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 9 Eventualforpligtigelser
- 10 Kontraktforpligtigelser
- 11 Ejerforhold

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	456.407	182.780
Pensionsbidrag	6.280	2.160
Andre omkostninger til social sikring	<u>3.709</u>	<u>4.373</u>
	<u>466.396</u>	<u>189.313</u>
2 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	0	19.800
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>66.033</u>	<u>66.769</u>
	<u>66.033</u>	<u>86.569</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	0	7.865
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>-51.967</u>	<u>3.029</u>
	<u>-51.967</u>	<u>10.894</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg og inventar
Anskaffelsessum 1. april 2015	682.048
Anskaffelsessum tilgang	0
Anskaffelsessum afgang	0
	<hr/>
Anskaffelsessum 31. marts 2016	682.048
	<hr/>
Afskrivninger 1. april 2015	571.572
Afskrivninger	66.033
	<hr/>
Afskrivninger 31. marts 2016	637.605
	<hr/>
Bogført værdi 31. marts 2016	44.443
	<hr/>
Bogført værdi 31. marts 2015	110.476
	<hr/>

5 Virksomhedsskapital

	2015/16	2014/15
Virksomhedskapital 1. april	125.000	125.000
	<hr/>	<hr/>
Virksomhedskapital 31. marts	125.000	125.000
	<hr/>	<hr/>

Virksomhedskapitalen består af anpartar á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
6 Overført resultat		
Overført resultat 1. april	2.959	-26.020
Overført fra overskudsdisponeringen	<u>-171.024</u>	<u>28.979</u>
Overført resultat 31. marts	<u>-168.065</u>	<u>2.959</u>
7 Udskudt skat		
Hensættelse 1. april	-12.118	-15.147
Årets regulering	<u>-51.967</u>	<u>3.029</u>
Hensættelse 31. marts	<u>-64.085</u>	<u>-12.118</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ledelsen bekendt ikke pantsat aktiver.

9 Eventualforpligtigelser

Selskabet har ledelsen bekendt ikke påtaget sig kautionsforpligtigelser pr. balancedagen.

Selskabet har ledelsen bekendt ikke garantistillelser af nogen art.

10 Kontraktforpligtigelser

Selskabet har ledelsen bekendt ikke ved regnskabsårets udløb kontraktlignende forpligtigelser.

11 Ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Scheef Holding ApS
Agernvænget 14
3650 Ølstykke
Kapitalejer

Atle Martin Westby
Ådalsvej 14
3300 Frederiksværk
Kapitalejer