



Statsautoriseret
Revisionsinteressentskab

Adelgade 15
DK 1304 København K
tlf.: +45 33 73 46 00

Usserød Kongevej 157
DK 2970 Hørsholm
tlf.: +45 45 86 41 35

info@krestoncm.dk
www.krestoncm.dk
CVR-nr. 39 46 31 13

ServiceCenter-Nord ApS

Kratbjerg 238 A, 3480 Fredensborg

CVR-nr. 32 56 85 99

Årsrapport for 2022/23

1. april 2022 til 31. marts 2023

(13. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2023

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	13-14
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

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

Regnskabsperiode 1. april 2022 til 31. marts 2023

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 Kreston CM
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
Usserød Kongevej 157
2970 Hørsholm
Telefon 45 86 41 35
CVR.nr. 39 46 31 13
Homepage www.cmrevision.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. -217.367.

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

Selskabets ledelse er vidende om selskabets tab af virksomhedskapitalen. Det er ledelsens forventning at den tabte virksomhedskapital reetableres via den fremtidige indtjening, ligesom ledelsen anser selskabets nødvendige kreditfaciliteter værende tilstede for det kommende regnskabsår. Selskabets kapitalejere har tilkendegivet at yde nødvendig finansiel støtte frem til godkendelse af næste årsrapport, eller senest den 19. september 2024.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2022/23.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler,

at direktionen fortsat anser, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 19. september 2023

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 2022 til 31. marts 2023, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Hørsholm, den 19. september 2023

Kreston CM

Statsautoriseret Revisionsinteressentskab

CVR-nr. 39 46 31 13

Michel Hansen

Statsautoriseret revisor

mne31406

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

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".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i takt med opnåelsen af retten hertil, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af fakturerede arbejder m.m.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter består af regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

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.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Finansielle anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender, omfattende huslejedepositum, er efter vurdering optaget til den værdi hvortil det 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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående.

FORPLIGTELSE**Gæld**

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

Resultatopgørelse for perioden 1. april til 31. marts

Note	2022/23	2021/22
BRUTTOFORTJENESTE	1.226.616	1.162.808
1 Personaleomkostninger	-1.325.579	-1.231.912
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-98.963	-69.104
Andre finansielle indtægter	-612	3.714
Andre finansielle omkostninger	-31.099	-24.835
RESULTAT FØR SKAT	-130.674	-90.225
2 Skat af årets resultat	-86.693	16.196
ÅRETS RESULTAT	-217.367	-74.029
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-217.367	-74.029
	-217.367	-74.029

Balance pr. 31. marts

Note	2023	2022
AKTIVER		
Andre tilgodehavender	45.600	45.600
Finansielle anlægsaktiver	45.600	45.600
ANLÆGSAKTIVER	45.600	45.600
Råvarer og hjælpematerialer	15.000	15.000
Varebeholdninger	15.000	15.000
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	219.860	173.287
3 Udskudt skat, negativ	0	86.693
Periodeafgrænsningsposter	3.618	3.297
Tilgodehavender	223.478	263.277
Likvide beholdninger	187.515	89.062
OMSÆTNINGSAKTIVER	425.993	367.339
AKTIVER	471.593	412.939

Balance pr. 31. marts

Note	2023	2022
PASSIVER		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-531.198	-313.831
EGENKAPITAL	-406.198	-188.831
Modtagne forudbetalinger fra kunder	89.869	22.032
Leverandører af varer og tjenesteydelser	479.645	376.304
Anden gæld	308.277	203.434
Kortfristet gæld	877.791	601.770
GÆLD	877.791	601.770
PASSIVER	471.593	412.939

Forpligtelser og oplysninger:

- 4 Going concern
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Eventualforpligtigelser
- 7 Kontraktforpligtigelser
- 8 Ejerforhold

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	1.278.859	1.214.920
Pensionsbidrag	27.786	12.591
Andre omkostninger til social sikring	18.934	4.401
	<u>1.325.579</u>	<u>1.231.912</u>
 Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	 <u>4</u>	 <u>3</u>
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	0	0
Årets hensættelse af udskudt skat	86.693	-16.196
	<u>86.693</u>	<u>-16.196</u>
3 Udskudt skat		
Hensættelse 1. april	-86.693	-70.497
Årets regulering	86.693	-16.196
	<u>0</u>	<u>-86.693</u>
4 Going concern		

Selskabets ledelse er vidende om selskabets tab af virksomhedskapitalen. Det er ledelsens forventning at den tabte virksomhedskapital reetableres via den fremtidige indtjening, ligesom ledelsen anser selskabets nødvendige kreditfaciliteter værende tilstede for det kommende regnskabsår. Selskabets kapitalejere har tilkendegivet at yde nødvendig finansiel støtte frem til godkendelse af næste årsrapport, eller senest den 19. september 2024.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen ledelsens bekendt.

6 Eventualforpligtigelser

Ingen ledelsens bekendt.

7 Kontraktforpligtigelser

Selskabet har indgået lejekontrakt på lokaler hvorfra selskabets aktiviteter udøves. Opsigelsesvarslet udgør på 6 måneder og beløbet herfor andrager kr. 91.200 pr. 31. marts 2023.

Selskabet har indgået leasingkontrakt på driftsmidler. Forpligtigelsen andrager kr. 40.000 pr. 31. marts 2023.

8 Ejerforhold

Ejerforhold

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

Scheef Holding ApS
Kratbjerg 238 A
3480 Fredensborg
Kapitalejer

Atle Martin Westby
Hillerødvej 114 A, 01.
3300 Frederiksværk
Kapitalejer

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Atle Martin Westby

Direktør

Serienummer: d76b843f-b1f5-4c72-9ebc-1f9538598317

IP: 37.96.xxx.xxx

2023-09-21 14:01:54 UTC



Jan Scheef

Direktør

Serienummer: 5a927361-c5ee-4322-ab1f-25bcc137454d

IP: 87.48.xxx.xxx

2023-09-26 07:11:21 UTC



Michel Hansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:39463113-RID:92074665

IP: 31.3.xxx.xxx

2023-09-26 11:57:52 UTC



Jan Scheef

Dirigent

Serienummer: 5a927361-c5ee-4322-ab1f-25bcc137454d

IP: 87.48.xxx.xxx

2023-09-26 12:23:39 UTC



Penneo dokumentnøgle: TGNy8-TEYV0-8UXSP-KTXIY-WCFU7-3ZQYC

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>