

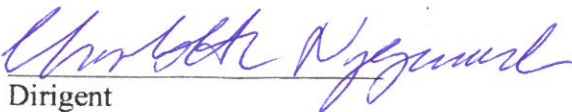
*Servicecenter Skive ApS  
Nellikevej 1  
7800 Skive*

*CVR-nr: 33 26 57 43*

*ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2015 - 30. september 2016*

*(6. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 3/2 2017

  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger .....	3
Ledelsespåtegning .....	4
Den uafhængige revisors erklæringer.....	5
Ledelsesberetning .....	7
Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13
Noter .....	15

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Servicecenter Skive ApS Nellikevej 1 7800 Skive
	CVR-nr.: 33 26 57 43 Stiftet: 16. november 2010 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	Charlotte Nygaard
<b>Pengeinstitut</b>	Vinderup Bank Søndergade 30 7830 Vinderup
<b>Advokat</b>	Advokatfirmaet Hviid & Frederiksen Søndergade 26 7830 Vinderup
<b>Revisor</b>	Reg. Revisionsaktieselskab Lars Olsen A/S Lundvej 20 8800 Viborg
<b>Ejerforhold</b>	Charlotte Nygaard, Kirkevej 9, 7800 Skive

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Servicecenter Skive ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 3/2 2017

### Direktion



Charlotte Nygaard

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### **Til kapitalejerne af Servicecenter Skive ApS**

#### **Review erklæring på regnskabet**

Vi har udført review af årsregnskabet for Servicecenter Skive ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

#### **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 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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### **Konklusion**

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

**Erklæring i henhold til anden lovgivning, aftale og øvrig regulering**

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

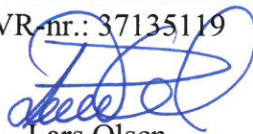
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til det udførte review af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viborg, den 3/2 2017

REVISIONSFIRMAET LARS OLSEN A/S

Registreret Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 37135119



Lars Olsen

Registreret revisor

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af virksomhed med reparation og salg af radio-/tv-udstyr og dermed beslægtet virksomhed

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

Selskabets indtjening i 2015/16 har levet op til forventningerne og resultatet betragtes som værende tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Servicecenter Skive ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter, hjemtagelsesomkostninger samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	25 år	0-20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

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

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

### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger, til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

### **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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Gældsforpligtelser**

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

RESULTATOPGØRELSE  
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15
<b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>	<b>1.116.986</b>	<b>866.723</b>
1 Personalemkostninger.....	-795.228	-687.561
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-27.802	-29.608
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>293.956</b>	<b>149.554</b>
Andre finansielle indtægter .....	-1.045	174
Andre finansielle omkostninger.....	-39.595	-49.955
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>253.316</b>	<b>99.773</b>
2 Skat af årets resultat.....	-60.986	-30.247
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>192.330</b>	<b>69.526</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	192.330	69.526
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>192.330</b>	<b>69.526</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016  
AKTIVER

	2016	2015
Grunde og bygninger .....	583.800	611.600
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	0	0
	<b>583.800</b>	<b>611.600</b>
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>583.800</b>	<b>611.600</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>583.800</b>	<b>611.600</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	369.000	230.000
	<b>369.000</b>	<b>230.000</b>
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>369.000</b>	<b>230.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	100.783	31.334
Andre tilgodehavender .....	50.658	0
Udskudt skatteaktiv .....	0	24.286
	<b>151.441</b>	<b>55.620</b>
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>151.441</b>	<b>55.620</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>520.441</b>	<b>285.620</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.104.241</b>	<b>897.220</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016  
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital .....	80.000	80.000
Reserve for opskrivninger .....	133.419	130.853
Overført resultat.....	-57.371	-249.700
<b>3 EGENKAPITAL.....</b>	<b>156.048</b>	<b>-38.847</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	34.134	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>34.134</b>	<b>0</b>
Prioritetsgæld.....	316.476	350.805
Kreditinstitutter.....	148.468	160.845
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>464.944</b>	<b>511.650</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	46.000	44.600
Kreditinstitutter.....	182.625	13.724
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	34.803	212.257
Anden gæld.....	160.657	101.509
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	25.030	52.327
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>449.115</b>	<b>424.417</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>914.059</b>	<b>936.067</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.104.241</b>	<b>897.220</b>
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

		2015/16	2014/15	
<b>1 Personalemkostninger</b>				
Lønninger.....		712.191	613.875	
Pensioner .....		70.048	60.880	
Andre omkostninger til social sikring .....		12.989	12.806	
<b>Personalemkostninger i alt .....</b>		<b>795.228</b>	<b>687.561</b>	
<b>2 Skat af årets resultat</b>				
Regulering af udskudt skat .....		60.986	30.247	
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>		<b>60.986</b>	<b>30.247</b>	
<b>3 Egenkapital</b>	Primo	Kapital- regulering	Forslag til re- sultatdispone- ring	Ultimo
Virksomhedskapital.....	80.000	0	0	80.000
Reserve for opskrivninger.....	130.853	2.566	0	133.419
Overført resultat.....	-249.701	0	192.330	-57.371
	<b>-38.848</b>	<b>2.566</b>	<b>192.330</b>	<b>156.048</b>

Virksomhedskapitalen består af 80 anparter á kr. 1.000.  
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

## NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Prioritetsgæld.....	383.805	350.476	34.000	176.000
Kreditinstitutter.....	172.444	160.468	12.000	95.000
	<u>556.249</u>	<u>510.944</u>	<u>46.000</u>	<u>271.000</u>

**5 Eventualposter mv.**

Virksomheden har indgået aftale om operationel leasing af driftsmidler. Leasingaftalen løber indtil 30. september 2019. Leasingydelserne i denne periode udgør kr. 79.200.

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til kreditforening er der givet pant i ejendommen Nelligevej 1, 7800 Skive.

Det samlede pant udgør kr. 500.000 og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør på balancedagen 583.800 kr.

Til sikkerhed for engagementet med Vinderup Bank er der stillet følgende sikkerheder:

Virksomhedspant stort t.kr. 100 med pant i debitorer, varelager, goodwill, driftsmaterial/inventar, drivmidler og køretøjer i Motorbogen.