

SKADESERVICEVAGTEN A/S

Ellehammersvej 2 C
3000 Helsingør

ÅRSRAPPORT 2015

CVR NR: 35 51 99 55

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 26.02.16



Jan Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger.....	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december.....	10
Balance pr. 31. december.....	11
Noter til årsregnskabet.....	12

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	SKADESERVICEVAGTEN A/S Ellehammersvej 2 C 3000 Helsingør
Telefon:	70200606
CVR-nr:	35 51 99 55
Stiftet:	24. oktober 2013
Hjemsted:	Helsingør
Regnskabsår:	01.01.15 - 31.12.15
Bestyrelse:	Dorthe Nielsen Jan Kenneth Nielsen Rasmus Bjørn Nielsen
Direktion:	Jan Kenneth Nielsen
Revision:	Gilfelt Revision ApS Birkedalen 5 2960 Rungsted Kyst
Selskabets hovedaktivitet:	Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med skadeservice og følgeskadeservice
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 26. februar 2016 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for SKADESERVICEVAGTEN A/S.


Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør den. 26.02.16

Direktion:



Jan Kenneth Nielsen

Bestyrelse:



Dorthe Nielsen



Jan Kenneth Nielsen



Rasmus Bjørn Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SKADESERVICEVAGTEN A/S

Vi har revideret årsregnskabet for SKADESERVICEVAGTEN A/S regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Forbehold

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

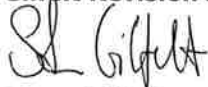
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for årsregnskabet 1. januar 2015 - 31. december 2015 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Rungsted Kyst, den 26. februar 2016

Gilfelt Revision ApS



Steen Gilfelt

Registreret revisor HD-R

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med skadeservice og følgeskadeservice.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 2015 udviser et resultat på 2.840 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.12.15 udviser en balancesum på 1.189.198 kr. , og en egenkapital på 450.691 kr.

Dette resultat er helt klart ikke tilfredsstillende i forhold til ledelsens forventninger. Årsagen skyldes svigtende ordretilgang.

Virksomhedens forventede udvikling

Ledelsen har allerede indført nye og yderligere tiltag som forventes at have en væsentlig positiv påvirkning af resultatet i 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for SKADESERVICEVAGTEN A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-30 %

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af aconto faktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på opgaven 'uanset den faktisk udførte andel.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat 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 aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		879.824	346
Personaleomkostninger	1	676.013	306
Afskrivninger		157.500	90
Driftsresultat		46.310	-50
Finansielle indtægter tilknyttede virksomheder		5.402	0
Andre finansielle indtægter		374	0
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder		0	0
Andre finansielle omkostninger		43.942	14
Ordinært resultat før skat		8.144	-65
Skat af årets resultat		5.304	-13
Årets resultat		2.840	-52
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		0	0
Overført til næste år		2.840	-52
I alt		2.840	-52

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Aktiver			
Goodwill		75.000	125
Immaterielle anlægsaktiver		75.000	125
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	364.800	472
Materielle anlægsaktiver		364.800	472
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomhed		370.747	-67
Finansielle anlægsaktiver		370.747	-67
Anlægsaktiver		810.547	530
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		281.828	555
Igangværende arbejder for fremmed regning		30.000	0
Andre tilgodehavender		7.201	13
Periodeafgrænsningsposter		59.623	38
Omsætningsaktiver		378.652	606
Aktiver		1.189.198	1.136

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		-49.309	-52
Egenkapital	3	450.691	448
Kreditinstitutter		376.777	263
Leverandører af varer og tjenesteydelser		218.879	299
Anden gæld		142.851	127
Kortfristede gældsforpligtelser		738.507	688
Gældsforpligtelser		738.507	688
Passiver		1.189.198	1.136
Nærtstående parter	4		
Ejerforhold	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Leje- og leasingkontrakter	7		
Eventualaktiver og -forpligtelser	8		

Noter til årsregnskabet

1	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	593.270	263
	Pensioner	26.159	0
	Omkostninger til social sikring	56.585	43
	Personaleomkostninger i alt	676.013	306
2	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	t.kr.
	Anskaffelsessum primo	537.300	0
	Tilgang i årets løb	0	650
	Afgang i årets løb	0	-113
	Af- og nedskrivninger primo	-65.000	0
	Årets af- og nedskrivninger	-107.500	-65
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	364.800	472
3	<u>Egenkapital</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	500.000	500
	Virksomhedskapital, ultimo	500.000	500
	Overført resultat primo	-52.149	0
	Årets resultat	2.840	-52
	Overført resultat, ultimo	-49.309	-52
	Egenkapital i alt	450.691	448

Selskabskapitalen er fordelt således:

500 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

Noter til årsregnskabet

4 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse: Hovedaktionær
Trorikmus Holding ApS
Ellehammersvej 12
3000 Helsingør

Øvrige nærtstående parter;
Jan Kenneth Nielsen
Ellehammersvej 12
3000 Helsingør

Trorikmus Holding ApS har lånt kr. 371 t. kr. af selskabet, lånet er forrentet med rente 7,5%.

Der har ikke i indeværende år været andre transaktioner med nærtstående parter.

5 Ejerforhold

Følgende aktionær er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

Trorikmus Holding ApS
Ellehammersvej 12
3000 Helsingør

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant

Til sikkerhed for bankgæld på 377 t. kr. har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 450 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Driftsmateriel og inventar, 365 t.kr.
Tilgodehavender fra salg, 282 t.kr.
Igangværende arbejde, 30 t.kr.
Goodwill og immaterielle rettigheder, 75 t.kr.

Noter til årsregnskabet

7 Leje- og leasingkontrakter

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 82 t.kr.

Restløbetid

Leasingkontrakterne har en restløbetid på 37 måneder med en samlet restleasingydelse på 243 t.kr.

Huslejekontrakt

Selskabet har indgået huslejeforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør 264 t.kr. årligt.

8 Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualforpligtelser:

Kautionsfor moderselskab

Selskabet har stillet selvskyldner kautionsfor moderselskabets bankmellemværende.

Hæftelse i sambeskatningen

SKADESERVICEVAGTEN A/S er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.