

Modul-System Servicecenter ApS

CVR-nr. 36 53 69 85

**Årsrapport for perioden
2. februar 2015 til 30. juni 2016
(1. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 23. november 2016

Tom Picano
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 2. februar 2015 - 30. juni 2016	9
Balance pr. 30. juni 2016	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2. februar 2015 - 30. juni 2016 for Modul-System Servicecenter ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. februar 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 23. november 2016

Direktion

Jimmy Fragtrup
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Modul-System Servicecenter ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Modul-System Servicecenter ApS for regnskabsåret 2. februar 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som 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 vor faglige ekspertise til at assistere med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Etiske regler for revisorer, 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 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, 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.

Aalborg, den 23. november 2016

RN - Revision Nordjylland ApS
Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 28 96 65 71

Tom Picano
Registreret revisor, FDR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Modul-System Servicecenter ApS
Anker Engelundsvej 10
9200 Aalborg SV

Telefon: 20516260
Telefax: 98212110
Hjemmeside: www.modul-system.dk

CVR-nr.: 36 53 69 85
Regnskabsår: 2. februar - 30. juni
Stiftet: 1. februar 2015
Regnskabsår: 1. regnskabsår
Hjemsted: Aalborg

Direktion

Jimmy Fragtrup, direktør

Revisor

RN - Revision Nordjylland ApS
Registreret revisionsfirma
Gugvej 140
9210 Aalborg SØ

Pengeinstitut

AL-Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er montering og salg af modulsystemer m.v. til opbygning af vare – og lastvogn, montering og salg af motorvarmere, omforandring af el-installationer i motorkøretøjer samt enhver i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 849.389, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på DKK 798.189.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Modul-System Servicecenter ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i DKK

Der er ingen sammenligningstal idet det er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra montering og salg af produkter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v..

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 2. februar 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> DKK	<u>2014/2015</u> DKK
Bruttofortjeneste		2.689.111	0
Personaleomkostninger	1	<u>-1.550.173</u>	<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.138.938	0
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-29.271</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		1.109.667	0
Finansielle omkostninger	2	<u>-16.784</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		1.092.883	0
Skat af årets resultat	3	<u>-243.494</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>849.389</u>	<u>0</u>
Foreslået udbytte		101.200	0
Overført overskud		<u>748.189</u>	<u>0</u>
		<u>849.389</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		179.529	0
Indretning af lejede lokaler		54.083	0
Materielle anlægsaktiver	4	<u>233.612</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		175.000	0
Deposita		57.524	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>232.524</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>466.136</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		666.952	0
Andre tilgodehavender		45.000	0
Tilgodehavender		<u>711.952</u>	<u>0</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		25.000	0
Værdipapirer		<u>25.000</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>726.538</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.463.490</u>	<u>0</u>
Aktiver i alt		<u>1.929.626</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Passiver			
Selskabskapital		50.000	0
Overført resultat		748.189	0
Egenkapital	5	<u>798.189</u>	<u>0</u>
Hensættelse til udskudt skat		7.412	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>7.412</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		366.076	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		116	0
Selskabsskat		236.082	0
Anden gæld		420.551	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.124.025</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.124.025</u>	<u>0</u>
Passiver i alt		<u>1.929.626</u>	<u>0</u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u> DKK	<u>2014/2015</u> DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.511.683	0
Andre omkostninger til social sikring	28.927	0
Andre personaleomkostninger	<u>9.563</u>	<u>0</u>
	<u>1.550.173</u>	<u>0</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>16.784</u>	<u>0</u>
	<u>16.784</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	236.082	0
Årets udskudte skat	<u>7.412</u>	<u>0</u>
	<u>243.494</u>	<u>0</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 2. februar 2015	0	0
Tilgang i årets løb	<u>207.670</u>	<u>55.213</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>207.670</u>	<u>55.213</u>
Opskrivninger 2. februar 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver (Fortsat)

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Af- og nedskrivninger 2. februar 2015	0	0
Årets afskrivninger	28.141	1.130
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	28.141	1.130
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	179.529	54.083

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 2. februar 2015	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	849.389	849.389
Foreslået udbytte	0	-101.200	-101.200
Egenkapital 30. juni 2016	50.000	748.189	798.189

Selskabskapitalen består af 50 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6 Eventualposter m.v.

Ingen

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.